Falkenbergs kommun

Kallelse och föredragningslista
Kommunfullmäktige

Ersättare för kännedom

Dag: 2024-11-12

Tid: Kl 09:00 OBS! tiden

Plats: KF-salen

Ärenden:

- Upprop
- Val av justerare

1	Allmänhetens frågestund	
2	Ledamöternas eventuella frågor	
3	Anmälan av motioner	
4	Anmälan av interpellationer	
5	Mål och budget 2025-2027	3 - 121
6	Falkenbergs kommuns delårsrapport 2024	122 - 330
7	Beslut om instruktion till stämmoombud för återkallande av utdelning från Falkenbergs Stadshus AB till kommunen	331 - 368
8	Utbetalning av partistöd 2025	369 - 403
9	Förvärv av Eldstaden 7 (Ishallen)	404 - 418
10	Revidering av policy - Intern kontroll	419 - 434
11	Fastställande av avfallstaxa för 2025	435 - 494
12	Fastställande av VA-taxa för 2025	495 - 541
13	Rapport - ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen SoL och lag om stöd och service till funktionshindrade LSS	542 - 546
14	Avsägelse från Lars Lindkvist (MP) från uppdraget som representant i Törlan, Uttran och Ramsjö kanals vattenråd	547 - 548
15	Avsägelse från Eva Olofsson (KD) från uppdraget som ersättare i servicenämnden	549 - 550
16	Avsägelse från David Nordin (L) från uppdraget som ledamot i Falkenbergs Bostads AB	551 - 552
17	Val efter Thomas Andrén (KD) som kommunrevisor	553 - 554

Falkenbergs kommun

18	Val efter Fabian Krook (S) som ersättare i socialnämnden	555 - 556
19	Val efter Mattias Björding (S) som ersättare i bygglovsnämnden samt som god man enligt fastighetsbildningslagen	557 - 558
20	Eventuellt tillkommande valärenden	
21	Meddelanden och anmälningar	559

Falkenberg 2024-11-04

Kerstin Rosell
Ordförande

Oskar Åhrén
Sekreterare

§ 175

Mål och budget 2025-2027, KS 2024/179

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2025 till 21,10 kr per intjänad hundralapp.

2. Godkänna Mål och budget 2025-2027 inklusive investeringsplan och exploateringsplan 2025 – 2029 i sin helhet.

3. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 nyupplåna, det vill säga öka kommunens långfristiga skulder, med totalt 800 mnkr.

4. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2025.

5. Fastställa internräntan för 2025 till 2,5 %.

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

7. Godkänna föreningslån till Falkenbergs Roddklubb med 880 tkr för köp av mark.

8. Godkänna föreningslån till Falkenbergs Motorklubb med 2 000 tkr för byggnation av servicebyggnad.

9. Uppdra nämnderna att besluta om inriktning och ekonomi (internbudget) för 2025 senast i december 2024.

10. Uppdra kommunstyrelseförvaltningen att uppdatera lokalförsörjningsprogrammet i enlighet med budgetbeslutet.

11. Anteckna att alla till kommunstyrelsen inkomna skrivelser, uppdrag med mera, som hänskjutits till budgetberedningen i det upprättade budgetförslaget 2025, anses behandlade.

Beskrivning av ärendet

Förslag till Mål och budget 2025-2027 samt exploaterings- och investeringsplan 2025-2029 föreligger.

Motivering av beslut

Enligt kommunallagen ska kommuner varje år upprätta en budget Budgeten ska specificera skattesatsen, anslag och finansiella mål för god ekonomisk hushållning, samt planer för verksamheten och ekonomin över en

treårsperiod. Förslag till budget ska upprättas av kommunstyrelsen senast i oktober, och fullmäktige ska fastställa budgeten före november månads slut.

Ekonomi
I budgeten framgår hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Budgeten innehåller även en plan för ekonomin för en period av tre år.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-10-16
Framtid Falkenbergs förslag till Mål och budget 2025-2027 samt exploaterings- och investeringsplan 2025-2029
Bilaga 1 - Nämndernas ramar 2025-2027

Yrkanden
Marcus Jöngren (MP), Per Svensson (S), Susan Pettersson (KD), Miranda Bodiroza (S), John Störby (S), Petra Hygrell (L) och Kerstin Rosell (S) yrkar bifall till Framtid Falkenbergs budgetförslag.

Anneli Andelén (C) och Kerstin Angel (C) yrkar bifall till Centerpartiets budgetförslag.

Sandra Johansson (M) och Johan Idmark (M) yrkar bifall till Moderaternas budgetförslag.

Roger Valestam (SD) och Daniel Bäck (SD) yrkar bifall till Sverigedemokraternas budgetförslag.

Propositionsordning
Ordföranden ställer proposition på Marcus Jöngren (MP) med fleras yrkande på Framtid Falkenbergs budgetförslag mot Sandra Johansson (M) med fleras yrkande på Moderaternas budgetförslag, Anneli Andelén (C) med fleras yrkade på Centerpartiets budgetförslag, Roger Valestam (SD) med fleras yrkande på Sverigedemokraternas budgetförslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med Marcus Jöngrens (MP) yrkande.

Reservationer
Sandra Johansson (M), Johan Idmark (M), Anneli Andelén (C), Kerstin Angel (C), Roger Valestam (SD) och Daniel Bäck (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

Anteckning
Göran Janko (M) anmäler avvikande mening mot beslutet till förmån för Sandra Johansson (M) med fleras yrkande.

§ 198

Budget 2025-2027, KS 2024/179

Beslut

Arbetsutskottet beslutar

1. Uppdra kommunstyrelseförvaltningen att göra redaktionella ändringar i budgetförslaget inför kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges behandling.

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2025 till 21,10 kr per intjänad hundralapp.

2. Godkänna Mål och budget 2025-2027 inklusive investeringsplan och exploateringsplan 2025 – 2029 i sin helhet.

3. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 nyupplåna, det vill säga öka kommunens långfristiga skulder, med totalt 800 mnkr.

4. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2025.

5. Fastställa internräntan för 2025 till 2,5 %.

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

7. Godkänna föreningslån till Falkenbergs Roddklubb med 880 tkr för köp av mark.

8. Godkänna föreningslån till Falkenbergs Motorklubb med 2 000 tkr för byggnation av servicebyggnad.

9. Uppdra nämnderna att besluta om inriktning och ekonomi (internbudget) för 2025 senast i december 2024.

10. Uppdra kommunstyrelseförvaltningen att uppdatera lokalförsörjningsprogrammet i enlighet med budgetbeslutet.

11. Anteckna att alla till kommunstyrelsen inkomna skrivelser, uppdrag med mera, som hänskjutits till budgetberedningen i det upprättade budgetförslaget 2025, anses behandlade.

Beskrivning av ärendet
Förslag till Mål och budget 2025-2027 samt exploaterings- och investeringsplan 2025-2029 föreligger.

Motivering av beslut
Enligt kommunallagen ska kommuner varje år upprätta en budget Budgeten ska specificera skattesatsen, anslag och finansiella mål för god ekonomisk hushållning, samt planer för verksamheten och ekonomin över en treårsperiod. Förslag till budget ska upprättas av kommunstyrelsen senast i oktober, och fullmäktige ska fastställa budgeten före november månads slut.

Ekonomi
I budgeten framgår hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Budgeten innehåller även en plan för ekonomin för en period av tre år.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-10-16
Framtid Falkenbergs förslag till Mål och budget 2025-2027 samt exploaterings- och investeringsplan 2025-2029
Bilaga 1 - Nämndernas ramar 2025-2027

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-10-16

Kommunstyrelseförvaltningen
Ekonomiavdelningen
Katarina Löfberg

Mål och budget för 2025, budgetramar för 2026, kommunplanför 2027 och kommunal skattesats för 2025, KS 2024/179

Förslag till beslut

Arbetsutskottet beslutar

1. Uppdra kommunstyrelseförvaltningen att göra redaktionella ändringar i budgetförslaget inför kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges behandling.

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2025 till 21,10 kr per intjänad hundralapp.

2. Godkänna Mål och budget 2025-2027 inklusive investeringsplan och exploateringsplan 2025 – 2029 i sin helhet.

3. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 nyupplåna, det vill säga öka kommunens långfristiga skulder, med totalt 800 mnkr.

4. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2025.

5. Fastställa internräntan för 2025 till 2,5 %.

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

7. Godkänna föreningslån till Falkenbergs Roddklubb med 880 tkr för köp av mark.

8. Godkänna föreningslån till Falkenbergs Motorklubb med 2 000 tkr för byggnation av servicebyggnad.

9. Uppdra nämnderna att besluta om inriktning och ekonomi (internbudget) för 2025 senast i december 2024.

10. Uppdra kommunstyrelseförvaltningen att uppdatera lokalförsörjningsprogrammet i enlighet med budgetbeslutet.

11. Anteckna att alla till kommunstyrelsen inkomna skrivelser, uppdrag med mera, som hänskjutits till budgetberedningen i det upprättade budgetförslaget 2025, anses behandlade.

Beskrivning av ärendet
Förslag till Mål och budget 2025-2027 samt exploaterings- och investeringsplan 2025-2029 föreligger.

Motivering av beslut
Enligt kommunallagen ska kommuner varje år upprätta en budget Budgeten ska specificera skattesatsen, anslag och finansiella mål för god ekonomisk hushållning, samt planer för verksamheten och ekonomin över en treårsperiod. Förslag till budget ska upprättas av kommunstyrelsen senast i oktober, och fullmäktige ska fastställa budgeten före november månads slut.

Ekonomi
I budgeten framgår hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Budgeten innehåller även en plan för ekonomin för en period av tre år.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-10-16
Framtid Falkenbergs förslag till Mål och budget 2025-2027 samt exploaterings- och investeringsplan 2025-2029
Bilaga 1 - Nämndernas ramar 2025-2027

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Jörgen Hansson
Ekonomichef

Skickas till
Samtliga nämnder och bolag

Mål & Budget

Ej fastställd

Mål & Budget 2025-2027
Investeringsplan och exploateringsplan 2025-2029
Fastställd av kommunfullmäktige 2024-11-XX

Falkenbergs kommun

Innehållsförteckning

Sammanfattande beslut 1

Förord, kommunstyrelsens ordförande 2

Förvaltningsberättelse

Kommunkoncernen 4

Styrning av den kommunala verksamheten 5

God ekonomisk hushållning 10

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 12

Finansiering 16

Ekonomiska rapporter

Resultatbudget 18

Sammanställd budget för kommunkoncernen 19

Balansbudget, kommunen 19

Balansbudget, kommunkoncern 20

Finansieringsbudget 21

Drift- och investeringsbudget

Driftsbudget 2024-2026 22

Investeringsbudget 2024-2028 34

Exploateringsverksamhet 40

Bolagskoncernen

Falkenbergs Stadshus AB – koncernen 43

Falkenbergs Stadshus AB 44

Falkenberg Energi AB 45

Falkenbergs Bostads AB 46

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB 47

Destination Falkenberg AB 48

Sammanfattande beslut

1 Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2025 till 21,10 kr per intjänad hundralapp.

2 Godkänna Mål och budget 2025-2027 inklusive investeringsplan och exploateringsplan 2025 – 2029 i sin helhet.

3 Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 nyupplåna, det vill säga öka kommunens långfristiga skulder, med totalt 800 mnkr.

4 Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2025 omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2025.

5 Bemyndiga kommunstyrelsen att löpande under 2025 fördela budget från centralt avsatta nämndsmedel avseende löneökningar, kapitalkostnader med mera samt vid behov göra omfördelningar av budget mellan nämnder.

6 Fastställa internräntan för 2025 till 2,5 %.

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

8 Godkänna föreningslån till Falkenbergs Roddklubb med 880 tkr för köp av mark.

9 Godkänna föreningslån till Falkenbergs Motorklubb med 2 000 tkr för byggnation av servicebyggnad.

10 Uppdra nämnderna att besluta om inriktning och ekonomi (internbudget) för 2025 senast i december 2024.

11 Uppdra kommunstyrelseförvaltningen att uppdatera lokalförsörjnings-programmet i enlighet med budgetbeslutet.

12 Anteckna att alla till kommunstyrelsen inkomna skrivelser, uppdrag med mera, som hänskjutits till budgetberedningen i det upprättade budgetförslaget 2025, anses behandlade.

Förord, kommunstyrelsens ordförande

Nu lyfter vi kommunen!

Efter flera år med tuffa förutsättningar och lite stramare budgetar finns det nu äntligen utrymme för offensiva satsningar för att lyfta kommunen till en högre nivå. I den här budgeten finns politiska satsningar på cirka 30 miljoner och borttagna effektivisering på skolan, omsorgen och KFT:s verksamhet på över 15 miljoner.

Genom att frigöra våra kärnverksamheter i skolan och omsorgen från effektiviseringar så blir det nu fullständigt fokus på att uppfylla vårt högt ställda mål om ”Skola och omsorg med hög kvalitet”. Fler barn ska klara skolan och fler personer i behov av omsorg ska vara nöjda med den omsorg som ges. Detta är ett långsiktigt arbete och tack vare många år av ansvarsfull ekonomisk politik med en stabil riktning har vi tillsammans skapat detta utrymme i budgeten. Stort tack till alla medarbetare och politiska kollegor i Framtid Falkenberg som har åstadkommit detta!

I den här budgeten fokuserar vi på tre lyft. Det klart största är landsbygdslyftet. Vi investerar över 115 miljoner på att lyfta nivån på kommunens anläggningar och infrastruktur i våra landsbygder. Här vill jag särskilt nämna Sjövikenbadet i Ätran, cykelväg i Ullared och 48 miljoner till nya bostads- och företagstomter i de mindre orterna.

Vi går också vidare med vårt föreningslyft. Det lanserades redan förra året men utökas nu med ännu mer pengar till att fördubbla LOK stödet till ungdomsverksamheten och så inför vi ett elitbidrag så att ungdomar i alla idrotter ska kunna drömma om att bli Sverige-elit även i Falkenbergs kommun. Civilsamhället och föreningarna har en nyckelroll för att skapa samhörighet, öka integrationen och förbättra folkhälsan. Ökade resurser här liksom i skolan är bra investeringar för att minska ungdomars utanförskap senare i livet!

Falkenbergs stad har drygt 28 000 invånare. Det är en liten stad i Halland men en ganska stor stad i Sverige. Vi tillsätter 4.5 miljoner för att investera bort en del ”surdegar”, göra en dialoginsats med besökarna, få ordning på parkeringshänvisningar och så vill vi testa ett pilotprojekt med sommartorg på en del av Stortorget. Stortorget är idag till väldigt liten del ett torg (utifrån definitionen) och upplevs som otryggt. Vi vill förändra detta och få fler målgrupper att trivas, mötas och konsumera i stadskärnan.

Vi satsar också på ”Säkra skolvägar”. Bättre cykelvägar till våra skolor gör det enklare för alla invånare att välja cykeln. Kommunens analyser visar att persontransporterna är den största utmaningen för att nå våra lokala klimatmål. Stadsområdet i Falkenberg har utmärkta förutsättningar för cykel och vi hoppas att fler barn och unga nu tar cykeln till skolan och att de också inspirerar sina föräldrar. Jag är själv uppväxt på landsbygden och förstår att alla inte bor så att buss eller cykel är ett alternativ men för de som bor så måste det bli enklare att välja det hållbara alternativet.

Vår kommun måste bli tryggare, klyftorna minska och barns uppväxtvillkor bli bättre. Vi har både under förra mandatperioden och denna verkställt trygghetspaket i samarbete med oppositionen. Utöver det satsar vi nu på fler fältassistenter, särskild satsning mot barnfattigdom, ny familjecentral och två fria besök hos familjerådgivningen. Vi permanentar också de mycket framgångsrika satsningarna kvällsvandringar med föreningslivet och Go FBG där barn får testa olika sysselsättningar tillsammans med föreningslivet. Detta är saker som kompletterar vårt sen länge goda samarbete med Polisen för att stötta dem i deras brottsförebyggande och ingripande arbete.

Den här budgeten är starten för en ny inriktning där vi lyfter hela kommunen till en högre nivå för alla invånare oavsett adress eller inkomst.

Per Svensson (S)
Kommunstyrelsens ordförande



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

Förvaltningsberättelse

Kommunkoncernen

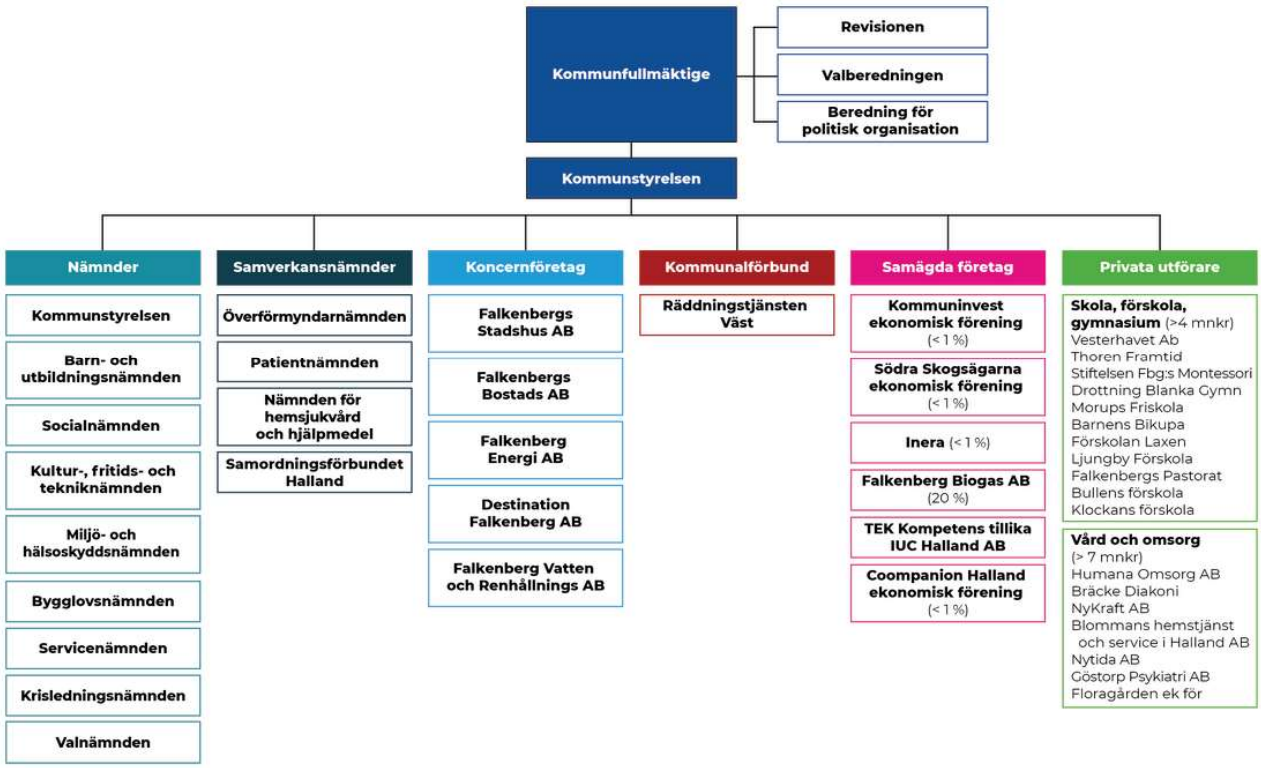
Nedan framgår hur kommunkoncernen är organiserad i Falkenberg. Verksamheterna drivs i olika former för att servicen till invånare och besökare ska vara så bra som möjligt. Hur det ser ut går att se i organisationsschemat.

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 tillitsbaseradstyrning 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 mot för att röra sig i riktning mot visionen. En viktig del i målstyrningen är att vi sätter ett begränsat antal mål som är tydliga och att vi genom mätbara resultat, kunskap och erfarenhet från verksamheten gör analyser, drar slutsatser och genomför förbättringsaktiviteter för att nå målen. Ett begränsat antal politiska mål möjliggör överblick och en effektiv styrning.

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

Vår vision – Vi växer för en hållbar framtid

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

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

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

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

Kommunövergripande mål

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

Mål 1: Utbildning och omsorg med hög kvalitet

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

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

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

Mål 2: Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.

Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro.

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

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

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

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

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

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

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

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


Stark utveckling i målarbetet och på god väg mot måluppfyllelse


Utveckling inom vissa områden och på väg mot måluppfyllelse


Svag utveckling i målarbetet och i relation till målet

Målindikatorer

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

Mål 1. Utbildning och omsorg av hög kvalitet

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

Mål 2. Föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målindikator	Grön	Gul	Röd
Klimatbokslut för koncernen (3 scope)	>-12% minskning	-11-1 %minskning	0 % minskning eller ökning
Hur vi håller koldioxidbudgeten	Följer budget	Överskridit budget med 1–5%	Överskridit budget med mer än 5 %
Invånare, 0–19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 procent i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent sämsta kommunerna
Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 procent i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent 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 procent bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 procent i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent sämsta kommunen

Mål 2. Föredöme inom hållbarhet och trygghet , fortsättning

Målindikator	Grön	Gul	Röd
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 procent i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent sämsta kommunen
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv. 7–25 år	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 procent i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent sämsta kommunen
Invånare 16-24år som varken arbetar eller studerar	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 procent i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 procent sämsta kommunen

Mål 3. Sveriges bästa näringslivskommun

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

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på god ekonomisk hushållning (GEH). I budgeten ska mål anges för verksamheten som är viktiga för att uppfylla dessa krav. För Falkenberg innebär det att de tre övergripande målen och de tre finansiella målen är styrande. Grundläggande för en god ekonomisk hushållning är en ekonomi i balans samt en välfungerande planering, uppföljning och utvärdering av både ekonomi och verksamhet, där varje generation tar ansvar för sina kostnader. För att upprätthålla en god hushållning måste det finnas en balans mellan mål, resurser och kvalitet i verksamheten. Vad som är GEH fås genom analys av nuvarande och framtida bedömningar av ekonomi och verksamhet.

Falkenbergs kommun har tre finansiella mål, ett resultatmål, ett soliditetsmål samt ett mål om budgetföljsamhet och prognossäkerhet. Dessa beskrivs under avsnittet Finansiella mål.

Enligt kommunallagens balanskrav måste kommunen ha sin ekonomi i balans och för varje år redovisa högre intäkter än kostnader, efter att realisationsvinster har räknats bort. Falkenberg har beslutat om regelverk för god ekonomisk hushållning och en resultatutjämningsreserv (RUR). Genom de ändringar som infördes i lagen från och med 2024 avvecklas RUR. Ingen ny reservering får göras, men kvarstående medel får tas i anspråk till år 2033. I stället införs en resultatreserv (RER). RER innebär att det kvarvarande resultatet efter avsättning måste uppgå till minst 1 % av skatteintäkterna och de generella statsbidragen. Ackumulerad RER får inte överstiga 5 % av skatteintäkter och statsbidrag. Reservering av medel till RER kan tidigast göras i årsredovisning för 2024. Under perioden 2025–2027 budgeteras en avsättning med 108,6 mnkr.

Balanskravsutredning, mnkr	2025	2026	2027
Årets resultat enligt resultaträkningen	69,4	96,6	100,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**69,4**	**96,6**	**100,0**
Användning av medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0	0,0	0,0
Tidigare reserverade medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	322,7	322,7	322,7
Ackumulerad resultatutjämningsreserv (RUR)	**322,7**	**322,7**	**322,7**
Reservering av medel till resultatreserv (RER)	-34,5	-36,4	-37,7
Ackumulerad resultatreserv (RER)	**34,5**	**70,9**	**108,6**
Balanskravsresultat	**34,9**	**60,2**	**62,3**

Finansiella mål

För en kommun som ökar i befolkning blir investeringsnivåerna högre och därför behöver resultatet vara på en högre nivå än för kommuner som inte har tillväxt. Soliditeten och skuldsättningsgraden behöver därför balansera på en nivå som möjliggör ett handlingsutrymme för kommande generationer att hantera oförutsedda händelser, värdesäkra det egna kapitalet samt möta sina utmaningar. Ett uppfyllt resultatmål är viktigt eftersom dessa medel används som finansiering av nya investeringar och/eller amortering på kommunens räntebärande skulder. Årliga resultat tryggar ett långsiktigt politiskt handlingsutrymme, möjliggör för satsningar och säkerställer utveckling och tillväxt.

1. Årets resultatandel ska vara minst 2 % av skatter, utjämning och generella statsbidrag

Indikator 1: Årets resultat	2025	2026	2027
Resultatmål, %	2,0%	2,0%	2,0%
Resultatmål, mnkr	69,9	72,9	75,5
Budgeterat årligt resultat, %	2,0%	2,7%	2,7%
Budgeterat årligt resultat, mnkr	69,4	96,6	100,0
Genomsnittlig resultatandel för perioden 2025-2027, %			2,4%

Målet om en årlig resultatandel om minst 2 % av skatter, utjämning och generella statsbidrag bidrar till att kommunens löpande verksamhet planeras inom ramen för tillgängliga resurser. Målet bedöms nås samtliga år i perioden.

2. Soliditeten ska uppgå till minst 30 %

Indikator 2: Soliditet	2025	2026	2027
Soliditetsmål	30,0%	30,0%	30,0%
Budgeterad soliditet	30,0%	32,0%	33,6%

Definition: Eget kapital minskat med pensionsskuld före 1998 dividerat med totala tillgångar minus förmedlade lån till koncernens bolag.

Den finansiella stabiliteten styrs genom kommunens soliditetmål. Soliditeten visar hur mycket av tillgångarna som finansierats via eget kapital och därmed betalningsförmågan på lång sikt. Måttets målvärde är 30 % som utgör en lägsta nivå. Kommunen följer regelverket för redovisning av finansiell leasing, RKR: R5, vilket påverkar mätningen av målet.

En hög soliditet betyder indirekt en lägre skuldsättningsgrad, vilket innebär en lägre exponering för fluktuationer i räntenivåer. En hög soliditet innebär också en större framtida handlingsfrihet och förmåga att möta kommande generationers investeringsbehov. Soliditeten beräknas uppgå till 30,0 % år 2025, till 32,0 % år 2026 och 33,6 % år 2027 vilket innebär att målet nås alla år i planperioden.

3. Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Indikator 3.1: Budgetföljsamhet	2025	2026	2027
Riktat till alla verksamheter i kommunen			
Budgetföljsamhet	≥ 0 %	≥ 0 %	≥ 0 %

Det är viktigt för kommunens alla verksamheter har en budget i balans. Budgetföljsamheten mäts genom att jämföra verksamheternas budgetavvikelse vid årets slut med verksamheternas budgeterade resultat.

Indikator 3.2: Prognossäkerhet	2025	2026	2027
Riktat till alla verksamheter i kommunen			
Prognossäkerhet	1 %	1 %	1 %

Prognossäkerhet är viktigt för att tidigt identifiera avvikelser och på så sätt skapa medvetenhet och framförhållning. Prognossäkerheten mäts genom att budgetavvikelsen vid årets slut som mest ska avvika med 1 %, jämfört med prognosen vid delårsbokslutet.

Hållbara investeringsnivåer i kombination med en god budgetföljsamhet i nämndernas drifts- och investeringsprojekt skapar förutsättningar för måluppfyllelse i både resultat- och soliditetsmålet.

God ekonomisk hushållning handlar inte bara om att få ekonomin för helheten att gå ihop. Minst lika viktigt är att organisationen arbetar effektivt och att verksamheterna utför de uppdrag som politiken och de ekonomiska ramarna ger. För att våra verksamheter utifrån tillgängliga resurser ska utvecklas i riktning mot att i ännu högre grad uppfylla målen är det viktigt att ansvar och befogenheter fördelas i hela organisationen. Decentraliseringen är ändamålsenlig samtidigt som den förutsätter tydliga ansvarsnivåer. Helhetssyn och ekonomisk medvetenhet likaså för att fler dimensioner än den egna kärnverksamhetens behov och intressen ska kunna beaktas. Ett tillsammansarbete är viktigt i hela organisationen för att ytterligare förbättra den ekonomiska kontrollen och styrningen.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärlden

Tecknen är allt tydligare på att arbetsmarknaden i USA mattas av, trots en stark BNP-tillväxt. Arbetslösheten i USA har stigit det senaste året, om än från en låg nivå. BNP-tillväxten hålls dock ännu uppe av hushållens starka konsumtionsefterfrågan. I euroområdet är arbetslösheten fortfarande låg, trots en svag BNP-tillväxt. Förhållandet mellan tillväxten och utvecklingen på arbetsmarknaden skiljer sig alltså en del mellan euroområdet och USA. Men inflationen har fallit i både euroområdet och USA de senaste månaderna främst beroende på en lägre ökningstakt i energipriserna. Ökningstakten i tjänstepriserna är fortfarande relativt hög och lönerna stiger alltjämt snabbt i flera länder. Penningpolitiken i omvärlden är nu inne i en fas där de flesta centralbankerna sänker räntorna. Europeiska centralbanken (ECB) sänkte sin styrränta i september 2024 till 3,5 %, men signalerade en viss försiktighet när det gäller fortsatta räntesänkningar. Federal reserv sänkte i september sin styrränta med 0,5 procent-enheter och var tydliga med att det kan bli fler räntesänkningar i närtid. Marknadsaktörerna förväntar sig fler sänkningar. Enligt prissättningen på räntemarknaden förväntas ECB sänka räntan med knappt 1,5 procentenheter och Federal Reserve med lika mycket till mitten av 2025. Helhetsbedömningen är att den globala ekonomin utvecklas något svagare än väntat. Det påverkar Sverige främst genom svagare exportefterfrågan. Samtidigt har utsikterna för att inflationen ska stabilisera sig på en låg och stabil nivå förbättrats, vilket ytterligare minskar riskerna för att höga importpriser leder till en för hög inflation i Sverige.

Sverige

Inflationstrycket har sjunkit under 2024 och bedöms nu vara förenligt med en inflation kring 2 %. Riksbanken har gradvis lättat på penningpolitiken under året, genom att både sänka styrräntan och kommunicera att ytterligare sänkningar väntas framöver. En låg och stabil inflation och sjunkande räntor bidrar till en återhämtning i ekonomin. Sedan i våras har det skett en tydlig förskjutning av riskbilden för inflations- och konjunkturutsikterna. Risken för att inflationen ska bli alltför hög har minskat. Samtidigt ser återhämtningen i konjunkturen ut att gå något trögare än väntat. Att konjunkturen stärks är viktigt i sig, men också en förutsättning för att inflationen ska kunna stabiliseras nära målet. Styrräntan bedöms därför kunna sänkas i en snabbare takt än vad Riksbanken tidigare kommunicerat. Styrräntan sänktes med 0,25 procentenheter till 3,25 % i september 2024.

Om inflations- och konjunkturutsikterna står sig kan styrräntan sänkas även vid de två återstående mötena 2024. Prognosen för styrräntan avspeglar att en sänkning med 0,5 procentenheter vid något av de närmaste mötena kan bli aktuell. Den indikerar också att en eller två ytterligare sänkningar kan ske under första halvåret 2025. Dessa förändringar innebär tillsammans en relativt stor förskjutning av penningpolitiken i mer expansiv riktning, vilket kommer att förbättra offentlig sektors ekonomi, hushållens ekonomi och underlätta för företagen och andra aktörer att investera. Inflations- och konjunkturutsikterna är dock osäkra. Det finns risker kopplade till bland annat återhämtningen i den svenska ekonomin, den geopolitiska oron och kronans växelkurs som kan leda till en annan utveckling av inflationen och utformning av penningpolitiken.

Nyckeltal för den svenska ekonomin, procentuell förändring	2024	2025	2026	2027	2028
BNP	0,9%	3,1%	2,4%	1,8%	1,7%
Arbetade timmar	0,1%	1,2%	1,4%	1,0%	0,6%
Arbetslöshet, andel av arbetskraften	8,2%	8,1%	7,8%	7,6%	7,6%
Timlön, konjunkturlönestatistiken	4,1%	3,5%	3,5%	3,4%	3,4%
Inflation, KPIF (Riksbankens mål 2 %)	1,8%	1,7%	1,9%	2,0%	2,0%
Styrränta, värde vid årets slut	2,8%	2,0%	2,0%	2,2%	2,3%

Källa: Cirkulär 24:43 Planeringsförutsättningar för åren 2024–2028 daterad 2024-10-03

Stark ökning för skatteunderlaget i reala termer 2025

2024 ökar skatteunderlaget svagt, med 3,7 %, nästa år växlar ökningstakten upp till 4,3 %. Under ett år med normalkonjunktur ökar skatteunderlaget, snitt i riket, med ungefär 4,5 %. Konjunkturen bedöms ta fart 2025, vilket ger fler arbetade timmar och därmed ett högre skatteunderlag. Återhämtningen av skatteunderlagstillväxten samt nedväxlingen av inflationen innebär att kommunsektorns köpkraft kommer stärkas, efter två år av nedgång. Speciellt stark blir den reala uppgången 2025, vilket beror på att pensionskostnaderna minskar kraftigt. Detta innebär också att köpkraften ökar med nästan 5 % i genomsnitt över landet enligt SKR:s prognos

De senaste skatteunderlagsprognoserna

Skatteunderlagstillväxt	2024	2025	2026	2027	2028
SKR, aktuell (okt-24)	3,7%	4,3%	4,6%	1,3%	N/A
SKR, föregående (aug-24)	3,5%	4,8%	4,1%	4,2%	N/A

Källa: Cirkulär 24:43 Planeringsförutsättningar för åren 2024–2028 daterad 2024-10-03

Falkenbergs kommun

Beslut om en ny politisk viljeinriktning, vision och mål har fastställts för mandatperioden och utgör en viktig förutsättning för nämnders och bolags verksamhetsplanering de kommande åren. Måluppfyllelsen för 2024 bedöms delvis nås vilket indikerar ett målinriktat arbete i kommunkoncernen för att leverera en välfärd med hög kvalitet, växa hållbart samt bli Sveriges bästa näringslivskommun.

Generellt påverkas kommunkoncernen, liksom andra aktörer i samhället, av omvärldsfaktorer, både ekonomiskt och geopolitiskt, bland annat genom högre kostnader (räntor, pensioner, inflation), men också av att skatteintäkter och statsbidrag realt sett inte ökar och leder till att köpkraften minskar. Utifrån SKR:s prognos i oktober 2024 är kommunerna på väg att lämna några svåra år bakom sig och successivt från och med 2025 syns reala förstärkningar både hos hushåll och offentlig sektor. Kommunerna behöver emellertid ha långsiktiga planeringsförutsättningar i resurstilldelningen och statens finansiering av välfärden måste stödja detta.

Det betyder att staten behöver räkna upp nivåerna på vissa befintliga statsbidrag i takt med den allmänna prisökningen i samhället, och att successivt växla över från riktade till generella statsbidrag eftersom många riktade statsbidrag inte alltid matchar kommunernas behov. SKR menar också att nya uppdrag ges till sektorn utan att finansiering medföljer. Flera nya behov har uppstått och ökat i omfattning, bland annat inom säkerhets- och beredskapsområdet samt i frågor kring social utsatthet, trygghet och brottsförebyggande arbete. Det kommer att krävas mer resurser, både i investerings- och driftsbudget, inom dessa områden, men staten måste tydliggöra sin del i finansieringen.

Kompetensförsörjningsutmaningen och den demografiska utvecklingen tillsammans kräver stora insatser inom verksamhetsutveckling, eftersom färre personer förväntas ge välfärd till fler. Detta kräver att vi utmanar våra arbetssätt. AI, välfärdsteknik och digitalisering har blivit viktiga verktyg i detta sammanhang. Som en del av att färre medarbetare förväntas finnas till hands har nya sätt att planera bemanningen blivit ett fokusområde i många kommuner, inklusive Falkenberg. Den senaste befolkningsprognosen visar också på behov att omfördela personal från verksamheter som förväntas minska (till exempel förskola, grundskola) till verksamhet som ökar (äldreomsorg).

Alla nya investeringar behöver likviditet för att kunna finansieras. Nya investeringar innebär möjligheter och bidrar till att lösa de utmaningar vi står inför. Samtidigt innebär nya investeringar också nya förpliktelser. Förutom att själva investeringsutgiften ska finansieras, innebär investeringarna högre driftkostnader i form av avskrivningar och räntekostnader. Samtidigt kan smarta lösningar, till exempel i lokalinvesteringar skapa förutsättningar för effektiv bemanningsplanering. Detta kan gynna både ekonomin, kompetensförsörjnings-utmaningen och verksamhetens måluppfyllelse. Investeringarna behöver även beakta perspektiv som attraktiv arbetsgivare och hållbarhetskrav. En av kommunens största investeringar, en ny grundskola med idrottshall, Tröingeskolan, är snart klar. Skolan kommer att rymma 1 000 elever och planeras vara i drift under 2025.

Även för bolagskoncernen är investeringsbehoven omfattande, och det blir viktigt att kunna prioritera rätt projekt för att undvika en alltför snabb skuldökning i kommunkoncernen. En hög skuldsättning minskar soliditeten, vilket i sin tur minskar möjligheterna att investera och växa i balans i framtiden. Dessutom ökar räntekostnaderna, vilket tar en större del av driftsbudgeten i anspråk. Likaså utmanar den "nya normala" räntenivån bolagens ekonomi, och deras förmåga att uppnå avkastningskraven. Dessa är viktiga att nå för att långsiktigt växa i balans, både för det enskilda bolaget och för koncernen. FEAB är i slutfasen av två stora projekt: fjärrvärmeverk (Ågård), och mottagningsstation Östra inom elnätsverksamheten. Dessa investeringar bidrar till Falkenbergs expansion och upprätthåller en robust el- och värmeförsörjning i kommunen. På Fabo pågår ett stort investeringsprojekt kopplat till äldreomsorgen i kommunen (Trädgården), som samlar en stor del av denna verksamhet i centrala Falkenberg. Favrab, som är kommunens anläggningsbolag inom Vivab, ansvarar för vatten- och avloppssystemet samt renhållningen. Inom dessa verksamheter kommer stora investeringar att behöva göras under många år framöver, då behoven är stora och konsekvenserna av bristande funktion kan vara allvarliga. Det är nödvändigt att säkra dessa tillgångar i den takt som ekonomin tillåter.

Befolkningsutveckling

Befolkningsprognosen är viktig eftersom den bland annat påverkar utvecklingen av skatteintäkter och statsbidrag men också för att den är ett underlag som används för att prognostisera antal barn och elever samt vård- och omsorgstagare i verksamheterna. Befolkningsprognosen används också, tillsammans med andra underlag, i planering av lokaler och investeringar.

Kommunens uppdrag kopplat till den demografiska utvecklingen är mer osäkert idag än för ett år sedan. En mycket svag befolkningsökning förväntas i Sverige jämfört med de senaste åren. Det kommer att få stor påverkan under de kommande tio åren. Utöver skatteintäkternas utveckling handlar det också om utmaningar kring kompetensförsörjningen. Resurser behöver omfördelas från verksamheter som minskar till verksamheter som ökar på grund av befolkningsutvecklingen i olika åldrar.

Kommunstyrelsen antog i maj 2024 en reviderad befolkningsprognos som ligger till grund för budget 2025 - 2027. SKR kommunicerade att kommunerna behövde se över sina befolkningsprognoser och beakta en kraftig minskning i barnafödandet och en lägre in- och utflyttning under ett antal år. Nyproduktionen av bostäder sjönk kraftigt vilket även påverkade Falkenbergs kommun som under flera år haft en bostadsdriven positiv befolkningsutveckling.

Ålder	Utfall 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Prognos 2029	Prognos 2030	Prognos 2031	Ökning % 2023-2031
0–5	3 115	3 056	2 979	2 891	2 807	2 840	2 915	3 059	3 210	3,1%
6–15	5 611	5 611	5 629	5 628	5 614	5 700	5 709	5 717	5 724	2,0%
16–19	2 010	2 081	2 152	2 213	2 302	2 290	2 316	2 338	2 333	16,1%
20–64	24 602	24 581	24 597	24 686	24 711	24 990	25 238	25 740	26 189	6,4%
65–79	8 376	8 393	8 391	8 344	8 331	8 396	8 486	8 601	8 703	3,9%
80-w	3 394	3 561	3 721	3 891	4 060	4 216	4 365	4 518	4 649	37,0%
Summa	**47 108**	**47 283**	**47 470**	**47 653**	**47 825**	**48 433**	**49 029**	**49 972**	**50 809**	**7,9%**
Ökning antal, per år		175	187	183	172	608	596	943	837	3 701
Ökning %, per år		0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	1,3%	1,2%	1,9%	1,7%	

Under perioden 2024–2031 förväntas befolkningen i Falkenbergs kommun att öka med 3 526 invånare, från 47 283 personer till 50 809 personer. 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 öka med 6,5 % under prognosperioden, från 24 602 personer år 2024 till 26 189 personer år 2031. Gruppens andel av den totala befolkningen minskar dock till och med 2030 med 0,5 procentenheter. Andelen barn och unga (0–19 år) minskar med 0,5 procentenheter och andelen äldre (65+ år) ökar med 1,0 procentenheter.

Åldersintervall, andel av befolkningen	2024	2028	2031	Förändring
0-19 år	22,7%	22,4%	22,2%	-0,5%
20-64 år	52,0%	51,7%	51,5%	-0,5%
65+ år	25,3&	25,9%	26,3%	1,0%
Summa	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**-**

Finansiering

Skatteintäkter

Kommunens skattesats uppgår till 21,10 och har varit oförändrad sedan 2012 då en skatteväxling genomfördes med Regionen gällande kollektivtrafik. Den senaste skattehöjningen genomfördes 2008. Den prognostiserade tillväxten för skatteintäkterna uppgår till 4,1 % för 2025, 4,5 % för 2026 och 4,3 % för 2027 och innebär en ökning med 322,2 mnkr under planperioden.

Generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning

För generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning prognostiseras en ökning med 130,3 mnkr under planperioden. Ökningen är framför allt hänförlig till inkomstutjämningen som reglerar att kommunerna uppnår en garanterad nivå med 115 % av en uppräknad medelskattekraft i riket samt kostnadsutjämningen som syftar till att utjämna för strukturella behovs- och kostnadsskillnader, såsom skillnader i befolkningsstruktur och geografiska förhållanden. Prognosen för kostnadsutjämningen indikerar att Falkenberg går från att vara bidragsgivare till att bli bidragstagare från 2025. Anledningen är att Falkenbergs befolkningsprognos visar på en större ökning i flertalet kostnadsdrivande åldersgrupper i andel av den totala befolkningen än rikets förändring.

Finansnetto

En stor del av kommunens finansiella intäkter och kostnader utgörs av ränta på förmedlade lån till de kommunala bolagen. Dessa budgeteras och redovisas med samma belopp på intäktssidan som kostnadssidan, innebärande ett nollsummespel. Analysen av förändrade finansiella poster görs därför exklusive räntan på förmedlade lån.

Budgeten för finansiella intäkter utgörs framför allt av förmedlingsavgifter på de förmedlade lånen. Denna avgift ökar lite varje år under planperioden i takt med att bolagskoncernen ökar skuldnivån. Under planperioden beräknas förmedlingsavgifterna uppgå till 47,3 mnkr.

De finansiella intäkterna rymmer också en utdelning från det kommunala bolaget Falkenbergs Bostads AB med 3,4 mnkr per år. I samband med att finansieringsmodellen för det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB förändras från 2024 budgeteras en ytterligare utdelning från bolagskoncernen på cirka 12 mnkr per år från 2025.

Budgeten för finansiella kostnader avser främst räntekostnader på räntebärande skulder. Falkenbergs kommunkoncerns lånebehov ökar under perioden beroende på att FABO och framför allt FAVRAB har höga investeringsnivåer under perioden. Kommunens lånebehov, exklusive bolagskoncernen, bedöms ligga mellan 0 – 200 mnkr under planperioden. 2029 är inriktningen att kommunen uppnår en självfinansieringsgrad om 100 %, exklusive bolagskoncernen. Räntekostnaderna prognostiseras minska med 14,2 mnkr mellan 2024 och 2025. För perioden 2025–2027 är ökningen marginell. Effekten mellan 2024 och 2025 förklaras av lägre räntor. Under planperioden 2025–2027 beräknas kommunens ränta till 2,16 %, 2,17 % respektive 2,28 %.

Under 2025 löper kommunens finansiella leasingavtal avseende vindkraftverken på Lövstaviken ut vilket medför att kommunen är förpliktigad att lösa ut vindkraftverken till ett belopp på cirka 47 mnkr.

Förmedlade lån till kommunägda bolag

De kommunägda bolagens lån bedöms under kvarstående del av 2024 öka med 215 mnkr till 2 972 mnkr vid utgången av 2024. Bedömda räntor och lån framgår i tabell nedan. För budgetåret beräknas ett lånebehov på ungefär 540 mnkr för kommunkoncernen. Förslag till beslut uppgår till 800 mnkr om behovet skulle öka.

Räntor och lån	2024	2025	2026	2027
Genomsnittsränta kommunens lån inkl. swapar, %	3,43	2,16	2,17	2,28
Lånevolym kommunen, mnkr	1 566	1 677	1 621	1 572
Genomsnittsränta bolagen exkl. Stadshus lån, exkl. swapar, %	4,36	2,58	2,51	2,72
Lånevolym förmedlade lån, mnkr	2 972	3 403	3 700	3 827
Summa lån exkl. Stadshus AB	**4 538**	**5 080**	**5 321**	**5 399**
Stadshus AB	**225**	**225**	**225**	**225**
Summa lån kommunkoncernen	**4 763**	**5 305**	**5 546**	**5 624**

Kommentar: Kommunens lånevolym 2024 inkl. leasingskuld Vindkraftverk, SEB som antas amorteras 2025 med cirka 47 mnkr. I förmedlade lån ingår inte Stadshus AB om 225 mnkr i lånevolym. Dessa lån förmedlas inte.



Foto: Destination Falkenberg

Ekonomiska rapporter

Resultatbudget

Resultatbudget, mnkr	Budget 2025	Ram 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 220,8	-3 334,4	-3 460,5
Avskrivningar	-188,2	-200,6	-199,8
Verksamhetens nettokostnader	**-3 409,0**	**-3 534,9**	**-3 660,3**
Skatteintäkter	2 491,5	2 604,0	2 715,9
Generella statsbidrag	1 001,1	1 039,9	1 056,8
Verksamhetens resultat	**83,6**	**109,0**	**112,4**
Finansiella intäkter	112,2	120,3	134,9
Finansiella kostnader	-126,3	-132,7	-147,2
Årets resultat	**69,4**	**96,6**	**100,0**
Resultatandel av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,0%	2,7%	2,7%
Förändring av nettokostnader	4,1%	3,6%	3,5%
Förändring av skatter och generella statsbidrag	5,2%	4,3%	3,5%

I budget 2024 var kostnadsökningen högre än intäktsökningen och den budgeterade resultatandelen nådde endast 1,0 %. De kraftigt ökade kostnaderna 2024 innebär en ny högre basnivå för kostnaderna och det blir därför en större utmaning att nå en låg procentuell ökning av kostnaderna 2025 och därmed också att nå resultatmålet. Detta innebär att 2025 är det år under planperioden med lägst budgeterad resultatandel, trots att året har det mest gynnsamma förhållandet mellan tillväxten av intäkter och kostnader.

Den budgeterade resultatandelen uppgår till 2,0 % för 2025 vilket är i linje med kommunens resultatmål. Intäkterna från skatter, utjämning och generella statsbidrag förväntas öka med 5,2 %, medan kostnaderna beräknas öka med 4,1 %. Framför allt är det en stor ökning av intäkterna i utjämningssystemet som bidrar till den höga tillväxten på 5,2 %. Att kostnads-utvecklingen uppgår till 4,1 %, trots markant minskade pensionskostnader, beror framför allt på stora kostnadsökningar på socialnämnden och ökade lokalkostnader. De finansiella netto-kostnaderna minskar något mellan 2024 och 2025. Räntekostnaderna minskar markant tack vare de lägre räntorna men samtidigt är den budgeterade utdelningen från bolagskoncernen lägre.

För 2026 budgeteras en resultatandel på 2,7 % vilket överstiger kommunens resultatmål på 2,0 %. Intäkterna från skatter, utjämning och generella statsbidrag förväntas öka med 4,3 % medan kostnaderna beräknas öka med 3,6 %, vilket är mer normala ökningar. Tack vare utgångsläget i budget 2025 där resultatandelen nådde 2,0 % samt att förhållandet mellan tillväxten av intäkter och kostnader är positivt förbättras resultatandelen mellan 2025 och 2026. De finansiella posterna är relativt oförändrade mellan 2025 och 2026.

Även för 2027 budgeteras resultatandelen till 2,7 %. Intäkterna från skatter, utjämning och generella statsbidrag förväntas öka med 3,5 % vilket matchar kostnadsökningen på 3,5 %. Detta innebär att resultatandelen förblir oförändrad. Den låga ökningen av intäkterna beror främst på låga ökningar i utjämningssystemet. De finansiella posterna 2027 förväntas ligga på samma nivå som 2026. Den genomsnittliga resultatandelen under planperioden uppgår till 2,4 %.

Sammanställd budget för kommunkoncernen

Resultatbudget kommunkoncernen, mnkr	2025	2026	2027
Verksamhetens intäkter och kostnader	-2 956,1	-3 023,6	-3 122,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-321,2	-343,5	-350,8
Verksamhetens nettokostnad	**-3 277,3**	**-3 367,1**	**-3 473,4**
Skatteintäkter	2 491,5	2 604,0	2 715,9
Generella statsbidrag och utjämning	1 001,1	1 039,9	1 056,8
Verksamhetens resultat	**215,3**	**276,8**	**299,3**
Finansiella intäkter	15,1	16,6	17,5
Finansiella kostnader	-129,6	-143,2	-154,2
Resultat efter finansiella kostnader	**100,8**	**150,2**	**162,6**
Uppskjuten skatt	0,0	0,0	0,0
Skatt på årets resultat	-6,1	-6,1	-6,1
Årets resultat	**94,7**	**144,1**	**156,6**
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster	**94,7**	**144,1**	**156,6**

Balansbudget, kommunen

Balansbudget, mnkr	2025	2026	2027
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	4 470,8	4 550,6	4 661,5
Finansiella anläggningstillgångar	3 719,1	4 008,7	4 153,4
Summa anläggningstillgångar	**8 189,9**	**8 559,3**	**8 815,0**
Omsättningstillgångar			
Lager	61,4	56,4	51,4
Kortfristiga fordringar	353,5	357,0	360,6
Kassa och bank	215,8	211,0	211,7
Summa omsättningstillgångar	**630,7**	**624,4**	**623,7**
Summa tillgångar	**8 820,6**	**9 183,7**	**9 438,7**
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat	69,4	96,6	100,0
Ackumulerad resultatutjämningsreserv	322,7	322,7	322,7
Ackumulerad resultatreserv	34,5	70,9	108,6
Övrigt eget kapital	1 890,4	1 923,4	1 982,3
Summa eget kapital	**2 317,0**	**2 413,6**	**2 513,6**
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser	41,5	42,2	43,9
Övriga avsättningar	0,0	0,0	0,0
Summa avsättningar	**41,5**	**42,2**	**43,9**
Skulder			
Långfristiga skulder	5 809,6	6 018,9	6 065,1
Kortfristiga skulder	652,5	709,0	816,1
Summa skulder	**6 462,1**	**6 727,9**	**6 881,2**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**8 820,6**	**9 183,7**	**9 438,7**

Balansbudget, kommunkoncern

Balansbudget, mnkr	2025	2026	2027
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Imateriella anläggningstillgångar	6,3	6,2	6,1
Materiella anläggningstillgångar	8 678,1	9 102,2	9 406,0
Finansiella anläggningstillgångar	87,6	87,1	86,6
Summa anläggningstillgångar	**8 772,0**	**9 195,5**	**9 498,7**
Omsättningstillgångar			
Lager	68,0	63,0	58,0
Kortfristiga fordringar	426,4	432,1	438,9
Kassa och bank	216,0	211,3	212,0
Summa omsättningstillgångar	**710,4**	**706,4**	**708,9**
Summa tillgångar	**9 482,4**	**9 901,9**	**10 207,6**
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat	94,7	144,1	156,6
Ackumulerad resultatutjämningsreserv	322,7	322,7	322,7
Ackumulerad resultatreserv	34,5	70,9	108,6
Övrigt eget kapital	2 433,0	2 512,2	2 639,8
Summa eget kapital	**2 884,9**	**3 049,9**	**3 227,7**
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser	38,3	39,9	42,3
Övriga avsättningar	148,5	147,7	146,9
Summa avsättningar	**186,8**	**187,6**	**189,2**
Skulder			
Långfristiga skulder	5 726,9	5 922,1	5 945,6
Kortfristiga skulder	683,8	742,3	845,0
Summa skulder	**6 410,7**	**6 664,4**	**6 790,6**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**9 482,4**	**9 901,9**	**10 207,6**



Foto: Destination Falkenberg

Finansieringsbudget, kommunen

Finansieringsbudget, mnkr	2025	2026	2027
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	69,4	96,6	100,0
Justeringar för avskrivningar	188,2	200,6	199,8
Justering för förändring av avsättningar	1,4	0,8	1,6
Justering för övriga poster	0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**259,0**	**298,0**	**301,4**
Den löpande verksamheten			
+/- Minskning/ökning lager	4,0	5,0	5,0
+/- Minskning/ökning kortfristiga fordringar	-3,5	-3,5	-3,6
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	6,5	56,5	107,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**266,0**	**355,9**	**409,9**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i fastigheter och inventarier	-313,4	-280,4	-310,7
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	-459,0	-289,6	-144,8
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-772,4**	**-569,9**	**-455,5**
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna långfristiga lån	542,7	240,7	78,1
Minskning långfristiga skulder	-31,2	-31,5	-31,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**511,5**	**209,2**	**46,3**
Årets kassaflöde	**5,1**	**-4,8**	**0,8**
Likvida medel vid årets början	207,5	212,6	207,8
Likvida medel vid årets slut	212,6	207,8	208,6
+/- Ökning/minskning av kassa och bank	**5,1**	**-4,8**	**0,8**



Foto: Destination Falkenberg

Drift- och investeringsbudget

Driftsbudget 2025-2027

Nämndernas ramar samt förändring mellan åren under planperioden

Driftbudget, tkr	Budget 2024	Förändring 2025	Budget 2025	Förändring 2026	Ram 2026	Förändring 2027	Plan 2027
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	-216 855	52	-216 803	-3 919	-220 722	-3 027	-223 749
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	6 942	-2 277	4 665	-44	4 621	146	4 767
Barn- och utbildningsnämnden	-1 392 036	-13 658	-1 405 694	-8 276	-1 413 969	13 446	-1 400 523
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	-1 139 258	-81 476	-1 220 734	-45 135	-1 265 869	-34 099	-1 299 968
Ekonomiskt bistånd	-43 450	-2 000	-45 450	0	-45 450	0	-45 450
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-283 799	-9 388	-293 187	353	-292 834	-4 447	-297 280
Servicenämnden	-166 777	-1 336	-168 113	-4 344	-172 457	-303	-172 760
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-11 963	258	-11 705	-37	-11 742	-41	-11 783
Bygglovsnämnden	-8 896	-85	-8 981	-125	-9 106	-127	-9 233
Överförmyndarnämnden	-4 368	-696	-5 064	210	-4 854	-68	-4 922
Revisionen	-1 874	-36	-1 910	9	-1 901	10	-1 892
Centralt avsatta nämndsmedel*	-10 514	-74 393	-84 906	-95 571	-180 477	-87 413	-267 890
Summa nämnder	**-3 272 848**	**-185 034**	**-3 457 882**	**-156 878**	**-3 614 760**	**-115 923**	**-3 730 683**
Kommungemensamma poster**	2 981	45 855	48 836	31 014	79 850	-9 460	70 391
Summa verksamhetens nettokostnad	**-3 269 867**	**-139 179**	**-3 409 046**	**-125 864**	**-3 534 909**	**-125 383**	**-3 660 292**
Skatteintäkter	2 393 675	97 835	2 491 510	112 524	2 604 034	111 831	2 715 865
Generella statsbidrag	926 541	74 553	1 001 094	38 775	1 039 869	16 953	1 056 822
Finansnetto	-17 963	3 803	-14 160	1 791	-12 369	-2	-12 371
Resultat	**32 387**	**37 012**	**69 398**	**27 226**	**96 624**	**3 399**	**100 024**

**avser centralt avsatta medel till nämnderna för löneökningar (67,3 mnkr respektive 150,0 mnkr och 234,9 mnkr), kapitalkostnader för nya investeringar (13,2 mnkr respektive 26,8 mnkr och 28,8 mnkr) samt övrigt (4,4 mnkr respektive 3,7 mnkr och 4,2 mnkr). Medlen fördelas till nämnderna när beloppen är fastställda.*

***avser pensionskostnader, ökning semesterlöneskuld och vissa riktade statsbidrag samt interna intäkter från nämnderna för schablondebitering av kollektivavtalade pensionsavgifter och internränta. Internränta är en intern budgetregelringspost för att fördela ränta så den belastar nämnden som förvaltar anläggningen.*



Foto: Destination Falkenberg

Nämndernas ramar 2025 samt förändring sedan budget 2024

Nämnd, tkr	Budget 2024	Volym-förändring	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Effekt av verksamhets-översyn	Summa tilldelning	Reglerings-poster	Budget 2025
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	**216 855**		10 995	3 270	-1 450	**12 815**	-12 867	**216 803**
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	**-6 942**		2 277			**2 277**		**-4 665**
Barn- och utbildningsnämnden	**1 392 036**	-15 389	31 454	4 000		**20 065**	-6 407	**1 405 694**
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	**1 139 258**	905	91 980	8 700		**101 585**	-20 109	**1 220 734**
Ekonomiskt bistånd	**43 450**			2 000		**2 000**		**45 450**
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	**283 799**	3 220	3 276	8 080	-1 951	**12 625**	-3 237	**293 187**
Servicenämnden	**166 777**	1 189	1 059	3 650	-1 633	**4 265**	-2 929	**168 113**
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	**11 963**		383		-120	**264**	-522	**11 705**
Bygglovsnämnden	**8 896**		302	200	-89	**413**	-328	**8 981**
Överförmyndarnämnden	**4 368**		255	441		**696**		**5 064**
Revisionen	**1 874**		69		-19	**51**	-14	**1 911**
Summa nämndernas ramar	**3 262 334**	**-10 074**	**142 050**	**30 341**	**-5 262**	**157 055**	**-46 413**	**3 372 976**

Nämndernas tilldelning 2025-2027

Nämndernas tilldelning uppgår till 200,5 mnkr under planperioden och delas upp i volymförändringar, resurstilldelning, politiska prioriteringar, effekt av verksamhetsöversyn samt regleringsposter. Nedan redogörs för vad de olika posterna består av. Specifikation av nämndernas ramar i tabellform finns i bilagan "Nämndernas ramar".

Nämndernas tilldelning, tkr	2025	2026	2027	Summa 2025-2027
1. Volymförändringar	-10 074	24 107	14 953	**28 986**
2. Resurstilldelning	142 050	56 524	35 321	**233 895**
3. Politiska prioriteringar	30 341	2 639	1 170	**34 150**
4. Effekt av verksamhetsöversyn	-5 262	-21 963	-22 934	**-50 159**
Summa tilldelning exklusive regleringsposter	**157 055**	**61 307**	**28 510**	**246 872**
4. Regleringsposter	-46 413	0	0	**-46 413**
Summa nämndernas tilldelning	**110 642**	**61 307**	**28 510**	**200 459**

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 minskar volymerna på grund av tidigare överskattningar samt att befolkningen i vissa åldersgrupper minskar. På barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden är budgeten för volymer omfattande och utgör cirka 80–90 % av deras totala budgetramar. Kultur-, fritids- och tekniknämnden prognostiserar förändringar i volymer i form av tillkommande skötselytor baserat på investeringar och exploateringar. Under planperioden uppgår de totala volymförändringarna till 29,0 mnkr.

Volymförändringar, tkr	2025	2026	2027	Summa 2025-2027
Barn- och utbildningsnämnden	-15 389	209	-10 265	**-25 445**
Socialnämnden	905	22 602	23 629	**47 136**
Servicenämnden	1 189	932	659	**2 780**
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	3 220	365	930	**4 515**
Summa volymförändringar	**-10 074**	**24 107**	**14 953**	**28 986**

2. Resurstilldelning

Pris- och demografiuppräkning

Det sker en prisuppräkning för att kompensera för kostnadsökningar till följd av prisförändringar och inflation. Verksamheter som inte justeras för förändrade volymer i barnomsorg, skola samt vård och omsorg erhåller även en demografijustering baserad på befolkningstillväxten i kommunens befolkningsprognos. Kompensationen för pris- och demografiuppräkning uppgår till drygt 40 mnkr under planperioden.

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 37,0 mnkr. Den främsta orsaken till den stora ökningen är Tröingeskolan som öppnar höstterminen 2025. Andra anledningar är nybyggnation av en förskola i Vinberg samt öppnandet av seniorkvarteret Trädgården. Kultur-, fritids- och tekniknämndens ram justeras också för tillfälliga kostnader för evakuering och avetablering av lokaler. Nämndernas budget justeras även för de kapitalkostnader som inte avser lokaler. Kapitalkostnader för nya investeringar som ännu inte tagits i bruk budgeteras under centralt avsatta nämndsmedel.

Löneökningar och uppräkning av köpt verksamhet

Under 2025 erhåller nämnderna drygt 17 mnkr för att uppnå helårseffekt av 2024 års löneökningar. Socialnämnden får dessutom 48 mnkr för att täcka ökade kostnader för köpt verksamhet under planperioden. Planårens löneökningar och ökade kostnader för barn- och utbildningsnämndens köpta verksamhet är budgeterade under centralt avsatta nämndsmedel. och uppgår till cirka 235 mnkr. När de lokala förhandlingarna är klara får nämnderna full kompensation baserat på avtalens utfall. Från och med 2025 kommer socialnämnden också få ersättning för ökade Ob-tillägg.

Pension och förändrat personalomkostnadspålägg

Kommunens pensionskostnader budgeteras under kommungemensamma poster och beräknas till 213 mnkr för 2025. Detta är en minskning med nästan 65 mnkr jämfört med 2024. Minskningen beror på att prisbasbeloppet, som påverkar pensionskostnaderna, sjunker på grund av en lägre inflation. För 2026 och 2027 beräknas pensionskostnaderna till cirka 195 mnkr respektive 207 mnkr.

Under kommungemensamma poster budgeteras även en intäkt från nämnderna för kollektivavtalade pensionsavgifter, som är en del av kommunens pensionskostnader. Debiteringen till nämnderna sker genom ett personalomkostnadspålägg som justeras ned 2025 för att matcha de minskade kostnaderna. Justeringen beskrivs närmare under rubriken Regleringsposter.

Övrig resurstilldelning
I takt med att äldreboendet i kvarteret Trädgården öppnar ökar andelen platser inom särskilt boende medan insatsen hemtjänst, som har ett lägre genomsnittspris, minskar. Förändringen i insatsmixen leder till succesivt ökade kostnader för socialnämnden som kompenseras med drygt 59 mnkr under planperioden. 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 olika boendeformer och typer av insatser som gör att resurser och arbetssätt kan användas mer effektivt. Dessa synergieffekter/samordningsvinster har i första läget beräknats för platser inom särskilt boende och de minskade kostnaderna uppskattas uppgå till cirka 4 mnkr under planperioden.

Från och med 2025 får socialnämnden en ökad budgetram med nästan 22 mnkr. Denna ökning är till för att återställa en tidigare minskning av nämndens budget, som gjordes eftersom nämnden hade fått ett stort statsbidrag för satsningar, som kommunen till stor del redan hade genomfört. Nu kommer intäkten från statsbidraget i stället att budgeteras centralt.

Under planperioden förväntas antalet barn och elever i barn- och utbildningsnämndens verksamheter minska kraftigt. För att underlätta denna omställning kommer budgetminskningarna genomföras succesivt. Detta innebär att nämnden får en budgetkompensation på cirka 4 mnkr per år under planperioden.

Från och med 2024 finansieras Destination Falkenberg AB:s verksamhet genom ett kommunalt bidrag. Bidraget budgeteras under kommunstyrelsen som erhåller en ökad budgetram från och med 2025 motsvarande bidraget på cirka 12 mnkr, vilket innefattar en ambitionsökning med 1,5 mnkr.

Under övrig resurstilldelning ingår även andra budgetjusteringar för till exempel riksdagsval, europaparlamentsval, generella statsbidrag avsedda för vissa nämnder samt elproduktion inom affärsverksamheten. För att hantera osäkerheter i omvärlden, såsom krig och inflation, samt för att möta prognoser om en minskande befolkning, avsätts en central reserv på cirka 4 mnkr årligen under planperioden.

3. Politiska prioriteringar

De politiska satsningarna uppgår totalt till 34,2 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 näringslivskommun (3).

Vissa prioriteringar på barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden ska finansieras genom att de tidigare beslutade effektiviseringarna på cirka 8 mnkr respektive cirka 7 mnkr tagits bort. För dessa prioriteringar anges inget belopp i tabellen.

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2025	2026	2027	KF mål
Kommunstyrelsen				
Utökat bidrag till Falkenberg Destination AB	1 500			3
Insatser mot barnfattigdom	700			2
Centrumlyftet	320		-280	2, 3
Samverkansavtal e-arkiv samt sökplattform för web	560			2
Fördjupad översiktsplan Ullared	300	-150	-150	2
Justering Fegensamverkan	-110			3
Summa Kommunstyrelsen	**3 270**	**-150**	**-430**	
Barn- och utbildningsnämnden				
Särskilda undervisningsgrupper och akutskola	2 700			1, 2
Likvärdiga förutsättningar	1 250	1 250		1, 2
Licenser nationella prov	300	300		1, 2
Justering bidrag till Resurscenter	-250	-250	-250	1, 3
Familjecentral		150		1, 2
Anpassad grundskola, 3 800 tkr*				1, 2
Nattugglan, 2 500 tkr*				2, 3
Anpassat fritidshem, 2 300 tkr*				1, 2
Summa barn- och utbildningsnämnden	**4 000**	**1 450**	**-250**	
Socialnämnden				
Kompensation för avgående statsbidrag, ökad andel SSK	5 200			1
Externa placeringar barn inom LSS	2 700		-1 300	1, 2
Utökad budget för ekonomiskt bistånd	2 000			2
Kompensation för avgående statsbidrag, mötesplats Ullared	1 200			1, 2
Ökat antal fältassistenter	1 200			2
Skolfam	400			1, 2
Marknadsföring och två kostnadsfria besök på familjerådgivningen	100			2
Justering återtagande daglig verksamhet	-1 400			2
Projektmedel 2024 för placeringar barn och unga	-700			2
Familjecentral		400		1, 2
Nattpassens längd, 4 000 tkr*				2
Tidiga samordnade insatser, TSI, 2 500 tkr*				1, 2
Summa socialnämnden	**10 700**	**400**	**-1 300**	
Kultur-, fritids- och tekniknämnden				
Bidrag till förening för konstgräs	3 000	-3 000	3 000	2
Utökat stöd till föreningslivet, anläggningar	2 000			2
Utökat LOK-stöd till föreningslivet	1 400			2
Kvällsvandringar	680			2
Föreningsbidrag till elitklubbar	500			2
Ökat bidrag till studieförbund	500			1, 2
Go FBG		780		1, 2, 3
Utökning satsningar på landsbygden		250		1, 2, 3
Summa kultur-, fritids- och tekniknämnden	**8 080**	**-1 970**	**3 000**	

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2025	2026	2027	KF mål
Servicenämnden				
Utökad övervakning IT-miljö	850	1 650		1, 2, 3
Utökad lagringstid i molnet, Microsoft 365	600	1 100		1, 2, 3
Måltidspersonal Tröingeskolan och Vinbergs förskola	650	900		1
IT-drift, ökad kostnad användarlicenser	900			1, 2, 3
Lagförändringar inom upphandlingsområdet	800			1, 2, 3
Projektkostnad utredning inför upphandling av IT-drift	600	-600		1, 2, 3
Utökning av övergripande resurs	400			1, 2, 3
Driftskostnader kopplat till IT-investering	50			1, 2, 3
Mattransporter, Trädgården		300	150	1
Justering säkerhetsuppdatering serveroperativ	-750			
Justering projektledning från fordonsverksamhet till mobilitetsservice	-450			
Summa servicenämnden	**3 650**	**3 350**	**150**	
Bygglovsnämnden				
Medel för bidrag till bostadsanpassning	200			2
Summa Bygglovsnämnden	**200**			
Överförmyndarnämnden				
Digitaliseringsprojekt	441	-441		2
Summa Överförmyndarnämnden	**441**	**-441**		
Summa politiska prioriteringar	**30 341**	**2 639**	**1 170**	

Kommunstyrelsen

Utökat bidrag till Falkenberg Destination AB (mål 3)

För att säkerställa att det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB kan fortsätta sitt arbete med att behålla och utveckla Falkenbergs starka position som en attraktiv destination i Sverige samt för att upprätthålla inflyttningstakten till kommunen, tilldelas bolaget ett utökat bidrag på 1 500 tkr från 2025.

Insatser mot barnfattigdom (mål 2)

Som ett led i kommunens övergripande arbete med social hållbarhet tilldelas 700 tkr för insatser mot barnfattigdom från 2025.

Centrumlyftet (mål 2 & 3)

Kompensation sker med 320 tkr under 2025 och 2026 för ökade driftskostnader i samband med investeringen Centrumlyftet. I budget 2027 kvarstår en budget på 40 tkr avseende licenskostnader för digitala skyltar som visar antal tillgängliga parkeringsplatser i stadskärnan. Läs mer om centrumlyftet i avsnittet om investeringar.

Samverkansavtal e-arkiv samt sökplattform för web (mål 2)

Under de senaste åren har Falkenberg samverkat med Hylte och Laholm kring ett gemensamt e-arkiv. Från 2025 övergår projektet i ett nytt samverkansavtal. Falkenbergs andel av resurserna

samt löpande systemkostnader i det nya samverkansavtalet innebär ökade kostnader med 500 tkr, varav 250 tkr är beslutat sen tidigare. Det tilldelas även 60 tkr för driftskostnader för sökplattform för web.

Fördjupad översiktsplan Ullared (mål 2)
Under 2025 och 2026 ska en fördjupad översiktsplan för Ullared arbetas fram. Det mesta av arbetet utförs internt men för vissa delar av arbetet finns behov av att anlita konsulter. Nämnden kompenseras för de ökade kostnaderna som beräknas bli 450 tkr fördelat över de två åren.

Justering Fegensamverkan (mål 3)
Under 2022 tecknades ett nytt samverkansavtal med styrgruppen för Fegensamverkan. Under 2023 och 2024 skulle en långsiktig utvecklingsstrategi avseende besöksnäring i Fegenområdet arbetas fram och det bedömdes innebära ökade kostnader med 110 tkr per år. Den tilldelade budgeten justeras ner 2025 med motsvarande belopp i samband med utvecklingsstrategin är framtagen.

Barn- och utbildningsnämnden

Särskilda undervisningsgrupper och akutskola (mål 1 & 2)
För att säkerställa alla elevers rätt till utbildning behöver det finnas olika sätt att organisera undervisningen. Barn- och utbildningsnämnden har identifierat behov av att stärka personalresurserna för att kunna arbeta vidare med en akutskola för elever som tillfälligt inte kan vara på sin hemskola. Dessutom finns ett behov för elever med problematisk skolfrånvaro att få stöd på andra platser än den ordinarie skolan genom särskilda undervisningsgrupper. För att hantera dessa behov tilldelas nämnden 2 700 tkr från 2025 motsvarande fyra nya tjänster.

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 från 2025 med 1 250 tkr och ytterligare 1 250 från tkr 2026 för att nämnden i fortsättningen ska kunna möta de ökade behoven av stöd.

Licenser nationella prov (mål 1 & 2)
Från 2024 får nämnden kompensation för driftskostnader kopplade till en investering i digital infrastruktur inför införandet av digitala nationella prov. Tilldelningen sker successivt i takt med utbyggnad av infrastruktur och ökning av digitala prov i verksamheterna. Under 2025 utökas budgeten med 300 tkr till 600 tkr och 2026 erhåller nämnden ytterligare 300 tkr och den totala ramökningen för driftskostnaderna uppgår till 900 tkr från 2026.

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 minskar. Under planperioden justeras bidraget ned med 250 tkr per år och uppgår därmed till 500 tkr 2025, 250 tkr 2026 och 0 kr 2027. Justeringen sker på barn- och utbildningsnämnden eftersom arbetsmarknads-avdelningen flyttas från kommunstyrelsen till barn- och utbildningsnämnden 2025.

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 av lokalkostnaden. För barn- och utbildningsnämnden innebär detta en utökad tjänstgöringsgrad för en pedagog vilket motsvarar en ökning av budget med 150 tkr.

* **Anpassad grundskola (mål 1 & 2)**
De senaste åren har behovet av omsorg för elever i anpassad grundskola ökat. Fler elever behöver ha undervisning i mindre grupper eller en-till-en undervisning. Samtidigt har antalet elever ökat markant vilket lett till stora underskott i verksamheten. För att klara en budget i balans behöver budgeten utökas med 3 800 tkr. För att möta det ökade behovet har nämndens tidigare beslutade effektivisering 2025 på cirka 8 mnkr tagits bort.

* **Nattugglan (mål 2 & 3)**
Verksamheten har för närvarande 25 förskolebarn och 22 fritidshemsbarn som behöver omsorg på kvällar, nätter och helger. Behovet från vårdnadshavare har ökat över tid och det finns nu en kö på 14 barn. För att kunna utöka antalet platser och hantera ett underskott kopplat till dubbelbemanning på helger behöver budgeten utökas med 2 500 tkr. För att möta det ökade behovet har nämndens tidigare beslutade effektivisering 2025 på cirka 8 mnkr tagits bort.

* **Anpassat fritidshem (mål 1 & 2)**
Precis som för anpassad grundskola har anpassat fritidshem ett underskott i verksamheten på grund av ett ökat behov av omsorg och ett markant ökat antal elever. För att klara en budget i balans behöver budgeten utökas med 2 300 tkr. För att möta det ökade behovet har nämndens tidigare beslutade effektivisering 2025 på cirka 8 mnkr tagits bort.

Socialnämnden

Kompensation för avgående statsbidrag, ökad andel sjuksköterskor (mål 1)
Med hjälp av ett riktat statsbidrag har socialnämnden ökat andelen sjuksköterskor inom äldreomsorgen. Statsbidraget försvinner 2025 och nämnden får därför en utökad budget med 5 200 tkr från 2025 för att kunna bibehålla den ökade kvalitén som satsningen inneburit.

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 stället köper nämnden platser från externa utförare vilket för närvarande är två platser. Nämndens budget för dessa platser motsvarar ersättningen för vuxna inom LSS men eftersom barnplaceringarna är dyrare innebär det ett underskott för nämnden. Från 2025 tilldelas nämnden 2 700 tkr för att täcka underskottet. Under 2027 och 2028 blir individerna vuxna och kan erbjudas plats på befintliga LSS-boenden i kommunen vilket innebär att budgeten justeras ner.

Utökad budget för ekonomiskt bistånd (mål 2)
Budgeten för utbetalning av ekonomiskt bistånd har varit oförändrad sedan många år vilket lett till att nämnden redovisar stora budgetunderskott varje år. Från 2025 tilldelas nämnden 2 000 tkr som ett första steg mot att uppnå en budget i balans.

Kompensation för avgående statsbidrag, mötesplats Ullared (mål 1 & 2)
Mötesplats Ullared startade 2020 och har sedan dess finansierats via ett riktat statsbidrag. Statsbidrag har tagits bort och nämnden tilldelas därför 1 200 tkr från 2025 för att fortsatt kunna driva mötesplatsen och bibehålla den trygghet mötesplatsen innebär för kommunens äldre invånare.

Ökat antal fältassistenter (mål 2)
Falkenbergs kommun jobbar sedan 2021 med SSPF (skola, socialtjänst, polis, fritid) som är ett brotts- och drogförebyggande arbete. För att stärka arbetet ytterligare med förebyggande åtgärder tilldelas socialnämnden 1 200 tkr från 2025 för att anställa ytterligare två fältassistenter som arbetar uppsökande och förebyggande med ungdomar.

Skolfam (mål 1 & 2)
Socialnämnden driver tillsammans med barn- och utbildningsnämnden ett förebyggande arbete för att stärka skolresultat för grundskolebarn i familjehem enligt den etablerade modellen Skolfam. Arbetet har bedrivits av 50 % specialpedagog från barn- och utbildningsnämnden och 50 % psykolog från socialnämnden. Under 2024 utökades tjänsten på barn- och utbildningsnämnden till 100 %. Från 2025 sker även en utökning av tjänsten på socialnämnden till 100 % för att hantera volymökningen och bibehålla ambitionsnivån.

Marknadsföring och två kostnadsfria besök på familjerådgivningen (mål 2)
För att öka medvetenheten om kommunens familjerådgivning ska det ske en extra satsning på marknadsföring. Dessutom kommer de första två besöken att vara kostnadsfria så att alla får möjlighet att ta del av stödet. Nämndens budget utökas med 100 tkr från 2025 för att kunna genomföra denna satsning.

Projektmedel 2024 för placeringar barn och unga (mål 2)
Under 2024 har nämnden drivit ett projekt för att kartlägga hur ökningen av antalet externa placeringar av barn och unga i HVB-hem och SiS-placering kan förebyggas. Budgeten för detta uppgick till 700 tkr och 2025 minskas budgeten med motsvarande belopp då projektet är slutfört.

Justering återtagande av daglig verksamhet (mål 2)
Under 2024 återtog kommunen driften av daglig verksamhet inom LSS i egen regi, vilken tidigare bedrivits av privata utförare. Socialnämndens budgetram justerades ner 2024 till följd av att återtagandet innebar minskade kostnader. Under 2025 sker en ytterligare nedjustering med 1 400 tkr för att uppnå helårseffekt.

Familjecentral (mål 1 & 2)
Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden och 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 av lokalkostnaden. För socialnämnden innebär detta en utökning med 50 % socionom vilket motsvarar en ökning av budget med 400 tkr.

*** Nattpassens längd (mål 2)**
På grund av stora strukturella underskott arbetar nämnden med handlingsplaner för att Falkenbergs egenregi ska nå en budget i balans. En åtgärd som har övervägts för att minska kostnaderna är att korta ner nattpassen från tio till nio timmar. För att möjliggöra att nattpassen

fortsatt kan vara tio timmar har nämndens tidigare beslutade effektivisering 2025 på cirka 7 miljoner kronor tagits bort.

* **Tidiga samordnade insatser (mål 1 & 2)**
Nämnden driver tillsammans med barn- och utbildningsnämnden ett arbete med tidiga samordnade insatser (TSI) för barn och unga vars hälsa riskerar att påverkas negativt. Satsningen har skett succesivt under de senaste åren och under 2025 ska arbetssättet vara implementerat i kommunens samtliga skolområden inklusive det nya skolområdet Tröingeskolan. För att frigöra medel för nämnden att genomföra denna satsning på 2 500 tkr från 2025 har nämndens tidigare beslutade effektivisering 2025 på cirka 7 miljoner kronor tagits bort.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden

Bidrag till föreningar för konstgräs (mål 2)
Under 2025 ges ett bidrag på 3 000 tkr för byte av konstgräs på den föreningsägda konstgräsplanen i Ullared. Under 2027 får även föreningen i Vinberg 3 000 tkr i bidrag för konstgräs.

Utökat stöd till föreningslivet, anläggningar (mål 2)
Nämndens budgetram utökas med 2 000 tkr från 2025 för att kunna ge föreningar stöd för deras ökade kostnader avseende drift och underhåll av anläggningar.

Utökat LOK-stöd till föreningslivet (mål 2)
Från 2025 erhåller nämnden en tilldelning med 1 400 tkr för att kunna ge föreningslivet ett utökat bidrag för LOK-stöd (kommunalt lokalt aktivitetsstöd).

Kvällsvandringar (mål 2)
Under de senaste åren har nämnden haft projektmedel för att genomföra kvällsvandringar. Syftet är att öka tryggheten på platser som har drabbats av skador och otrygghet genom att öka vuxennärvaron. Föreningar utför kvällsvandringarna vilket ger dem en möjlighet att engagera sig socialt i samhället och attrahera fler medlemmar. Dessutom bidrar ersättningen till att förbättra föreningarnas ekonomi. För att satsningen ska kunna fortsätta när projektmedlen är slut tilldelas 680 tkr från 2025.

Föreningsbidrag till elitklubbar (mål 2)
Från och med 2025 kommer nämnden att tilldelas 500 tkr för att ge bidrag till elitklubbar. I samband med detta ska nämnden ta fram en ny riktlinje för hur bidragen ska hanteras och vilka eventuella motprestationer som krävs.

Ökade bidrag till studieförbund (mål 1 & 2)
Studieförbundens syfte är att anordna folkbildning och kulturverksamhet i kommunen genom kurser och studiecirklar. Under 2000-talet har den kommunala ersättningen till studieförbunden i Falkenberg varit lägre jämfört med närliggande kommuner. För att öka bidragen tilldelas nämnden 500 tkr från och med 2025.

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.

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 från 2026 med 250 tkr till 1 000 tkr. Föreningar kan ansöka om medel ur denna pott för olika satsningar utanför Falkenbergs stad.

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 närvarande sker övervakningen endast under kontorstid på vardagar. För att kunna utöka övervakningen tilldelas 2 500 tkr från och med 2025.

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 tilldelas 1 700 tkr från och med 2025.

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 utökas med 1 550 tkr motsvarande två tjänster, fördelat över två år.

Användarlicenser IT (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 900 tkr från och med 2025.

Lagförändringar inom upphandlingsområdet (mål 1, 2 & 3)
Från 2024 tilldelades servicenämnden 800 tkr för att kunna utöka sina resurser gällande arbete med uppföljning av avtalstrohet enligt nytt lagkravsdirektiv inom upphandling. Nämnden erhåller ytterligare 800 tkr från 2025 för samma ändamål.

Projektkostnad utredning inför upphandling av IT-drift (mål 1, 2 & 3)
Inför att avtalet med nuvarande leverantör av IT-service går ut under våren 2027 behöver formerna för kommunens IT-drift utredas av extern kompetens. För att finansiera detta tilldelas nämnden tillfälliga projektmedel på 600 tkr under 2025.

Utökning av övergripande resurs (mål 1, 2 & 3)
Till följd av ökning av servicenämndens verksamhetsområden under de senaste åren tilldelades nämnden 400 tkr från 2024 för att kunna förstärka verksamheten med en stabschef. Från 2025 tilldelas nämnden ytterligare 400 tkr för att uppnå helårseffekt av satsningen.

Driftskostnader kopplat till IT-investering (mål 1, 2 & 3)
Nämnden erhåller 50 tkr från 2025 för att kompensera nämnden för ökade driftskostnader kopplat till en investering i kommunens servermiljö.

Mattransporter, Trädgården (mål 1, 2 & 3)
När Trädgårdens äldreboende 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.

Justering säkerhetsuppdatering serveroperativ
Under 2023 och 2024 erhöll nämnden 750 tkr per år för att säkerhetsuppdatera serveroperativet i syfte att upprätthålla en säker IT-miljö. Budgeten justeras ned 2025 med motsvarande belopp i samband med att säkerhetsuppdateringen är genomförd.

Justering projektledning från fordonsverksamhet till mobilitetsservice
Under 2024 tilldelades nämnden 450 tkr för att arbeta med projektledning gällande kommunens övergång från fordonsverksamhet till mobilitetsservice. I samband med att projektet är slut 2025 minskas budgeten med motsvarande belopp.

Bygglovsnämnden

Medel för bidrag till bostadsanpassning (mål 2)
De senaste årens kraftigt ökade kostnader inom byggbranschen har lett till högre utbetalade bidrag för bostadsanpassning. För att kompensera för de ökade bidragen tilldelas nämnden 200 tkr från och med 2025.

Överförmyndarnämnden

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 erhåller nämnden tillfälliga medel på 441 tkr under 2025.

4. Effekt av verksamhetsöversyn

Precis som i andra kommuner ökar andelen yngre och äldre invånare i Falkenberg snabbare än andelen arbetsföra invånare. Detta innebär att fler personer behöver försörjas i förhållande till de som kan bidra till deras försörjning. Falkenbergs höga befolkningstillväxt de senaste åren har inneburit stora volymökningar i barnomsorg, skola samt vård och omsorg, vilket även krävt stora investeringar. Kostnaderna för både drift och investeringar har dessutom ökat på grund av hög inflation och högre räntor. För att hålla nere kostnaderna måste kommunen arbeta med förändring och optimering i verksamheterna.

För barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden som ansvarar för kommunens mest omfattande kärnverksamheter har verksamhetsöversynen för 2025 strukits för att nämnderna ska kunna hantera de behov som identifierats i deras budgetunderlag. Under 2026 och 2027 uppgår deras verksamhetsöversyn till 0,6 %.

För kultur-, fritids- och tekniknämnden motsvarar verksamhetsöversynen 0,6 % av budgetramen 2025 respektive 0,8 % för 2026 och 2027 medan övriga nämnder har ålagts en verksamhetsöversyn på 1 % under planperioden. I barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden ska verksamhetsanpassningarna i möjligaste mån inte leda till effektiviseringar som påverkar 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 2025 justeras personalomkostnadspålägget ned motsvarande de minskade kostnaderna. Budgetjusteringen fördelas på nämnderna och uppgår till 63 mnkr 2025. Motsvarande justering av intäkterna sker under kommungemensamma poster.

Från och med 2025 kommer kommunens Arbetsmarknadsavdelning att flyttas från kommunstyrelsen till barn- och utbildningsnämnden. I samband med denna förändring överförs cirka 27 mnkr mellan nämnderna.

Under 2024 minskades medlemsavgiften till Räddningsförbundet tillfälligt eftersom förbundet hade en starkare finansiell ställning än vad ägardirektivet kräver. År 2025 återgår medlemsavgiften till ursprunglig nivå vilket innebär att kommunstyrelsens budget justeras upp med cirka 17 mnkr.

Investeringsbudget 2025-2029

Kommunens investeringsbudget sträcker sig över fem år och investeringarna uppgår totalt till 1 618,1 mnkr under dessa år.

För att hålla nere kommunens investeringsutgifter och samtidigt främja ekonomisk och ekologisk hållbarhet, ska nämnderna i första hand använda befintliga möbler inom kommunkoncernen. Åtgärder bör också vidtas för att förlänga möblernas livslängd. Vid behov av fler möbler bör begagnade möbler prioriteras före nyinköp. För att få full effekt krävs att samtliga verksamheter lämnar in möbler som inte är i bruk till det centrala möbellagret.

Barn och utbildning

För investeringar inom området barn och utbildning har 183,8 mnkr avsatts under planperioden.

Lagom till höstterminens start 2025 kommer Tröingeskolan att stå klar, en F9-skola med fyra paralleller. Varje hemvist i låg- och mellanstadiet får en egen ingång, och varje stadie har en egen del inne i skolan. Skolan får också två matsalar, en för elever i årskurs F-3 och en för elever i årskurs 4-9. Även skolgården blir uppdelad för att passa barn i olika åldrar. Skolan kommer att ha en idrottshall med flera salar med olika inriktningar. En del av idrottshallen är anpassad för gymnastik. Det avsätts även medel för inventarier och digital infrastruktur.

På Tullbroskolan genomförs ventilationsarbeten som en del av en större renovering. Medel har även avsatts för inventarier och för evakueringslösningar som behövs under arbetets gång.

Senare under planperioden kommer Hertingskolan att byggas om, och en ny fristående byggnad för kök, matsal och undervisningslokaler kommer att tillkomma. Skolan får också en ny hemvist med två klassrum samt lokaler för fritids och musikundervisning.

Investeringar kommer att göras i Okome förskola och skola för att utveckla verksamhetslokalerna så att de blir bättre anpassade för respektive verksamhet. En kommande förstudie ska visa hur skolans befintliga lokaler bäst kan disponeras och vilka eventuella utbyggnader som behövs.

En ny förskola i Vinberg kommer att vara klar under 2025 och den kommer att rymma fyra barngrupper. Föregående års investeringsbudget innefattade även en förskola i Glommen, men bedömningen är nu att denna kan senareläggas till efter planperioden.

Kommunens skolor kommer att uppgradera sin digitala infrastruktur, vilket delvis beror på ett nationellt beslut om att digitalisera nationella prov, och medel avsätts för detta. Dessutom planeras investeringar i lokaler för anpassad grundskola i Skogstorp och renoveringar av hemkunskapssalarna på Tångaskolan och Apelskolan.

Det pågående projektet med integritetsskyddande åtgärder i omklädningsrum, som startade 2024, kommer att utökas. Oljepannan i Ätranskolan kommer att ersättas med bergvärme, vilket minskar både förbrukningen av fossila bränslen och behovet av underhåll, samtidigt som energiförbrukningen sänks.

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. Från och med 2025 tilldelas nämnden även ett årligt anslag för reinvesteringar i maskiner för gymnasiets yrkesutbildningar.

Kultur, fritid och offentlig miljö

För investeringar inom området kultur och fritid har 520,5 mnkr avsatts under planperioden.

Det planeras för ett nytt badhus som 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 klart, avsätts medel för eventuella akuta åtgärder och renoveringar. Även utebadet i Ätran kommer att renoveras.

Centrumlyftet är ett projekt som syftar till att göra Stortorget till ett sommartorg under sommaren 2025 och 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 av en gåva från en kommuninvånare.

Det budgeteras även för åtgärder för att stabilisera delar av Ätrans slänt för att förebygga risk för ras samt för renovering av Fajansbron.

Nya lekmiljöer kommer att byggas vid Gruebäck och Dals ängar. Ett årligt anslag avsätts för underhåll av befintliga lekplatser. Skrea badbrygga kommer att underhållas och få ny belysning. Vidare avsätts medel för att byta ut konstgräset på Falkenbergs idrottsplats. Det ska även anläggas en ny 11-mannaplan med konstgräs. Det budgeteras också för inventarier till Tröinge idrottshall.

Gradängerna på Vallarnas friluftsteater ska bytas ut och Teatergläntan kommer att utrustas med en ny servicebyggnad. Dessutom avsätts medel för att införa källsorteringslösningar på populära platser som torg och stränder, i enlighet med den nya förpackningsförordningen.

Social omsorg

För satsningar inom social omsorg budgeteras investeringar om 19,5 mnkr. Byggnationen av Trädgårdens seniorkvarter pågår. Byggnationen sker i FABO:s regi, och medel för inventarier avsätts på socialnämnden.

Medel har avsatts för att anpassa lokaler och möjliggöra öppnandet av en familjecentral i Falkenberg. Socialnämnden har även ett årligt anslag för inventarier, grundutrustning och hjälpmedel inom vård och omsorg.

Infrastruktur

För infrastrukturella investeringar har totalt 104,1 mnkr avsatts under perioden. 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 förses med en gång- och cykelväg. Under 2025 ska en förstudie genomföras för att visa förutsättningarna för en cykelväg i Ullared mellan Hjärtared och Sönneräng.

I samband med exploatering i Morup kommer ett nytt busstorg att byggas. Medel har även avsatts för underhåll av kajerna i Falkenbergs och Glommens hamn samt för underhållsmuddring i Falkenbergs hamn. En ny cirkulationsplats och en gång- och cykelvägtunnel planeras längs Göteborgsvägen, mellan Arvidstorpsrondellen och Tångarondellen. Utbyggnaden av Kattegattleden, en bilfri cykelled längs Hallandskusten, pågår i samarbete med Trafikverket.

Övriga investeringar

Totalt avsätts 479,4 mnkr för övriga investeringar under planperioden. Ventilationsåtgärder pågår i delar av Stadshuset, och det budgeteras för underhåll av Hertings kraftverk. Medel avsätts även för att införa laddplatser på befintliga parkeringar.

Budget tilldelas 2025 för reservkraft och trygghetspunkter. Tillgång till reservkraft behövs för att säkerställa tillgången till viktiga resurser. Det finns även behov av att organisera så kallade trygghetspunkter dit människor kan vända sig vid större samhällskriser. Förnödenheter, tak över huvudet, krisstöd och möjligheten till information och kommunikation är några exempel på behov som kan behöva tillgodoses.

En satsning på underhåll av fastigheter som har köpts in av strategiska skäl görs för att möjliggöra uthyrning av dessa. Budget avsätts för takomläggning i Falkenbergs hamn och för tillgänglighetsåtgärder i Stadshuset. Det planeras även för en ny räddningsstation i Vessigebro samt underhåll av räddningsstationen i Fegen.

Servicenämnden erhåller ett årligt anslag för IT-investeringar, och 2025 skjuts till extra medel för en redundant serverhall. Det finns även årligt återkommande anslag hos kommunstyrelsen, servicenämnden samt kultur-, fritids- och tekniknämnden, exempelvis för fastighetsunderhåll, infrastruktur samt kultur, fritid och offentliga miljöer.

Investeringar inom exploateringsprojekt

Investeringar inom exploateringsprojekt består av utbyggnad av allmän plats, såsom gator, vägar och grönområden, när områden i kommunen exploateras. Det finns 310,8 mnkr avsatta för detta. De två största projekten under planperioden är utbyggnad av allmän plats i Skrea samt området kring den nya skolan i Tröingedal. Läs vidare om exploateringar under rubriken exploateringsverksamhet.

Förstudier

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

- Om- och tillbyggnad av Okome skola för att tillgodose behov hos förskolan
- Lokalanpassning i Årstadskolan för att möjliggöra användning av de tomställda lokalerna för daglig verksamhet
- Lokalanpassning i Fajansskolan för att möjliggöra användning av de tomställda lokalerna för förskoleverksamhet
- Förskola i Vessigebro
- 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:

- Anpassad grundskola, Skogstorp
- Integritetsskyddande åtgärder i omklädningsrum
- Hertingskolan, till- och ombyggnad
- Tröingeskolan
- Säkra skolvägar
- Doktors-, strand- och lasarettspromenaden
- Stafsingevägen, inklusive cykelväg
- Cirkulationsplats och GC-tunnel, Göteborgsvägen
- Kattegattleden, bilfri cykelled längs Hallandskusten
- Centrumlyftet
- Nya Badhuset
- Ätran Fritid utebad

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Barn och utbildning							
KFT	Tröingeskolan	484 000	456 000	28 000				
BUN	Tröingeskolan, inventarier & digital infrastruktur	20 000		18 000	2 000			
KFT	Ventilationsåtgärder Tullbroskolan	16 700	9 000	7 700				
BUN	Tullbroskolan, inventarier	500		500				
KFT	Evakuering, ventilationsåtg. Tullbroskolan	1 700	1 200	500				
KFT	Hertingskolan om- och tillbyggnad	45 000	500	2 000	27 000	15 500		
BUN	Hertingskolan, inventarier	1 000				1 000		
SVN	Hertingskolan, köksutrustning	200				200		
KFT	Vinbergs förskola	35 100	22 000	13 100				
BUN	Vinbergs förskola, inventarier	800		800				
SVN	Vinbergs förskola, köksutrustning	100		100				
KFT	Okome förskola och skola, om- & tillbyggnad	15 000		1 000	10 000	4 000		
BUN	Okome förskola och skola, inventarier	400				400		
KFT	Anpassad grundskola Skogstorp	2 000		2 000				
KFT	Renovering hemkunskapssalar	2 000		2 000				
KFT	Integritetsskyddande åtg. omklädningsrum	2 000		1 000	1 000			
BUN	Digital infrastruktur, grundskolor	5 000	4 000	1 000				
KFT	Ätranskolan utfasning oljepanna	4 000			4 000			
BUN	Årligt anslag, BUN	årligt		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
BUN	Reinvestering maskiner, gymnasieskolan	årligt		2 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Summa barn och utbildning			**86 700**	**52 000**	**29 100**	**8 000**	**8 000**
	Kultur, fritid och offentlig miljö							
KFT	Falkenbergs nya badhus	434 100	1 000	6 000	20 000	122 000	170 000	115 100
KFT	Ätran fritid utebad	12 500			12 500			
KS	Centrumlyftet	4 500		3 000	1 500			
KFT	Promenadstråken runt Ätran	30 000		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
KFT	Lekmiljlö Gruebäck	4 200	500	3 700				
KFT	Lekmiljö Dals Ängar	4 500		500	4 000			
KFT	Släntstabilisering Ätran	4 000		4 000				
KFT	Renovering Fajansbron	2 000		2 000				
KFT	Underhåll och belysning, Skrea badbrygga	2 000		2 000				
KFT	Konstgräsplan, nyanläggning	9 000		4 000	5 000			
KFT	Tröinge Idrottshall, inventarier	1 000		1 000				
KFT	Vallarna Friluftsteater, utbyte av gradänger	5 000		500	4 500			
KFT	Teatergläntan, servicebyggnad m.m.	3 200			3 200			
KFT	Avfallshantering på offentlig plats	1 000			1 000			
KFT	Underhåll lekplatser, årligt anslag	årligt		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Summa kultur, fritid och offentlig miljö			**33 700**	**58 700**	**129 000**	**177 000**	**122 100**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Social omsorg							
SN	Seniorkvarteret Trädgården, inventarier	6 200	5 200	1 000				
KFT	Familjecentral Falkenberg	1 000		1 000				
SN	Årligt anslag SN	årligt		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
	Summa social omsorg			**5 500**	**3 500**	**3 500**	**3 500**	**3 500**
	Infrastruktur							
KFT	Säkra skolvägar	7 500		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
KFT	Stafsingevägen, inklusive cykelväg	14 700		5 700	9 000			
KFT	Förstudie av GC Ullared (Hjärtared-Sönneräng)	500		500				
KFT	Busstorg i Morup	4 000			2 000	2 000		
KFT	Investeringar i Falkenbergs och Glommens hamn	23 200	13 100	10 100				
KFT	Falkenbergs hamn, muddring	15 100		15 100				
KFT	Cirkulationsplats och GC-tunnel väg 767	24 800	600	200	200	1 600	9 600	12 600
KFT	Kattegattleden, bilfri cykelled Hallandskusten	42 000	14 000	500	3 500	9 500	7 000	7 500
	Summa infrastruktur			**33 600**	**16 200**	**14 600**	**18 100**	**21 600**
	Övriga investeringar							
KFT	Stadshuset ventilatonsåtgärder	6 500	2 000	4 500				
KS	Hertings kraftverk, underhåll	4 400		1 000	2 500	300	300	300
KFT	Laddplatser befintliga parkeringar	2 300		2 300				
KS	Reservkraft och trygghetspunkter	5 000		5 000				
KFT	Underhållssatsning Motorn och Gjuteriet	4 000		1 000	3 000			
KFT	Takomläggning hamnen	7 000		7 000				
KFT	Tillgänglighetsåtgärder Stadshuset	1 000			1 000			
KFT	Vessigebro Räddningsstation	21 700			10 000	11 700		
KFT	Fegen Räddningsstation	5 700					5 700	
SVN	Redundant serverhall	2 000		2 000				
SVN	IT-investeringar, årligt anslag	årligt		1 100	1 100	3 200	2 300	1 600
KS	Digitalisering, årligt anslag	årligt		700	800	700	800	700
KFT	Årligt anslag för snabba lokalanpassningar	årligt		1 000	1 000	500	500	500
KFT	Årligt anslag för fastighetsunderhåll	årligt		45 000	50 000	50 000	50 000	50 000
KFT	KFT, årligt anslag	årligt		32 000	27 000	30 000	30 000	30 000
KFT	Klitterbadet årligt anslag underhåll	årligt		500	500	500	500	500
KFT	Hyresgästanpassningar & garantiåtgärder	årligt		1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
SVN	SVN, årligt anslag	årligt		400	400	500	500	500
KS	Oförutsedda investeringar KS, årligt anslag	årligt		100	100	100	100	100
	Summa övrigt			**104 800**	**98 600**	**98 700**	**91 900**	**85 400**
Summa investeringar, exklusive exploateringsinvesteringar				**264 300**	**229 000**	**274 900**	**298 500**	**240 600**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Exploateringsinvesteringar							
KS	Tröingedal	90 100	49 300	20 500	1 800	18 500		
KS	Skrea Lyckan	57 500	4 400	5 500	28 100	16 200	300	3 000
KS	Tånga parkstad	22 700	1 500	4 000	8 500	8 200	500	
KS	Falkenbergsmotet norra	98 400	79 900	4 900	4 700	8 900		
KS	Övriga exploateringsinvesteringar	270 500	93 300	20 200	28 300	36 700	30 700	61 300
	Summa exploateringsinvesteringar			**55 100**	**71 400**	**88 500**	**31 500**	**64 300**
	Summa investeringar, totalt			**319 400**	**300 400**	**363 400**	**330 000**	**304 900**

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 de allmänna anläggningarna av kommunen mot en exploateringsersättning från exploatören. Alternativt sker anläggandet av exploatören enligt kommunala anvisningar. Vid kommunalt huvudmannaskap ansvarar kultur-, fritids- och tekniknämnden för skötsel och drift för allmän platsmark. Anläggningstillgångarna generar 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.

Totalt pågår cirka totalt 60 olika exploateringsprojekt inom Falkenbergs kommun. I dagsläget planläggs mark både för bostäder och verksamheter. Planläggning för ny bostadsmark pågår för närvarande på Skrea Lyckan och Tånga Parkstad som är två kommunala exploateringar i attraktivt läge. Under 2024 har en markanvisningstävling genomförts på Skrea Lyckan och tilldelning sker i slutet av året.

Planläggning av ytterligare verksamhetsmark har nyligen påbörjats på Falkenbergsmotet Norra och i Ätran för att kunna erbjuda verksamhetsmark både i centrala Falkenberg och i de mindre orterna.

Planläggning för bostäder pågår i samtliga serviceorter; Vessigebro, Ätran, Slöinge och Glommen. Planbesked för ny bostadsmark i Ullared beviljades 2023. Även i orterna som klassas som noder pågår planläggning, bland annat i Långås och Morup.

På grund av det tidigare osäkra ränteläget har det varit en avmattning på bostadsmarknaden under både 2023 och 2024. En försiktig bedömning är att marknaden till viss del kommer att återhämta sig under 2025. Bostadsutvecklare har aviserat att det nu finns intressenter till bostäderna och mäklarstatistik visar på en återhämtning av prisnivåerna 2024 jämfört med nedgången 2023. Även efterfrågan på kommunala tomter har ökat något.

Hotelletableringen på Falkenbergsmotet är i startskedet och byggnation beräknas påbörjas under slutet av 2024 eller i början av 2025. Reservationsavtal med Grimsholm Products AB, som är en större etablering, avses förlängas. Överlåtelsen genererar i så fall en intäkt under 2025 om drygt 14 mnkr. Även ett par förfrågningar kan, om de resulterar i skarpa avtal, generera större intäkter 2025.

Förfrågningar och avtal finns även på Smedjeholm, där kommunen erbjuder mindre verksamhetstomter, vilket genererar intäkter 2025.

När det gäller planläggning av ny mark, både för bostäder och verksamheter, innebär alltmer komplicerade processer och betydligt längre planläggningstider. Utredningsbehovet i detaljplaneprocessen är oftast mer omfattande än tidigare vilket är både kostnadsdrivande och tidskrävande. Statens krav på omfattande utredningar är något som många kommuner upplever vilket framgår av en studie som SKR genomfört under 2024.



Foto: Destination Falkenberg

Exploateringsprojekt, tkr	2025	2026	2027	2028	2029
Tröingedal					
Försäljningar	-10 000	-25 440			
Ersättning exploatering	-200	-7 000	-3 000		
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	120				
Investering, utbyggnad av allmän plats*	20 500	1 800	18 500		
Skrea Lyckan					
Försäljningar			-27 280	-42 500	-42 900
Ersättning exploatering					
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	4 770				
Investering, utbyggnad av allmän plats*	5 500	28 100	16 200	300	3 000
Tånga Parkstad					
Försäljningar		-3 000	-20 800	-5 600	
Ersättning exploatering		-7 170			
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	1 990				
Investering, utbyggnad av allmän plats*	4 000	8 500	8 200	500	
Falkenbergsmotet norra					
Försäljningar	-10 000	-5 000	-5 000	-5 000	-11 000
Ersättning exploatering	-50	-50	-50	-50	-50
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	2 300	540	60	60	60
Investering, utbyggnad av allmän plats*	4 900	4 700	8 900		
Övriga					
Försäljningar	-30 260	-30 980	-23 520	-13 720	-26 100
Ersättning exploatering	-5 900	-9 260	-17 750	-11 960	-4 690
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	18 450	33 970	23 430	14 100	2 840
Investering, utbyggnad av allmän plats*	20 200	28 300	36 700	30 700	61 300
Summa					
Försäljningar	-50 260	-64 420	-76 600	-66 820	-80 000
Ersättning exploatering	-6 150	-23 480	-20 800	-12 010	-4 740
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	27 630	34 510	23 490	14 160	2 900
Investering, utbyggnad av allmän plats*	55 100	71 400	88 500	31 500	64 300

**redovisas även i investeringsplanen*



Foto: Destination Falkenberg

Bolagskoncernen

Falkenbergs Stadshus AB - Koncernen

Falkenbergs Stadshus AB är moderbolag i kommunens bolagskoncern. Bolaget har 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.

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

Koncernens budgeterade resultat efter finansiella poster för 2025 uppgår till 46,4 mnkr. För åren 2026 och 2027 ökar det budgeterade resultatet efter finansiella poster till 68,4 mnkr respektive 78,1 mnkr.

Investeringarna för koncernen budgeteras till 640,7 mnkr år 2025, 533,1 mnkr år 2026 och 376,4 mnkr år 2027. Huvuddelen av investeringarna består av ROT-renovering och underhåll av bostäder, exploateringsinvesteringar, underhåll av elnätet samt för kapacitetsökning inom vatten- och avloppsverksamheten. Sammanlagd investeringsvolym för koncernen beräknas uppgå till 1 550,2 mnkr under treårsperioden.

Falkenbergs Stadshus AB - koncernen, mnkr	2025	2026	2027
Rörelsens intäkter	1 017,5	1 072,0	1 116,3
Rörelsens kostnader	-726,3	-734,8	-751,8
Avskrivningar	-155,3	-165,3	-173,3
Rörelseresultat	**135,9**	**172,0**	**191,1**
Räntenetto	-89,5	-103,6	-113,0
Resultat efter finansiella poster	**46,4**	**68,4**	**78,1**
Skattekostnad	-6,1	-6,1	-6,1
Årets resultat	**40,2**	**62,2**	**72,0**
Investeringar	640,7	533,1	376,5
Soliditet	15,1%	15,5%	16,4%
Balansomslutning	4 967,6	5 291,0	5 469,7



Foto: Destination Falkenberg

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 2025 budgeteras ett negativt resultat efter finansiella poster på 5,6 mnkr, samt 5,2 mnkr per år för åren 2026 och 2027.

Falkenbergs Stadshus AB, mnkr	2025	2026	2027
Rörelsens intäkter	0,0	0,0	0,0
Rörelsens kostnader	-0,2	-0,2	-0,2
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	**-0,2**	**-0,2**	**-0,2**
Räntenetto	-5,4	-5,0	-5,0
Resultat efter finansiella poster	**-5,6**	**-5,2**	**-5,2**
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Soliditet	18,7%	18,1%	17,6%
Balansomslutning	730,6	725,4	720,2



Foto: Destination Falkenberg

Falkenberg Energi AB

Verksamheten är uppdelad i tre affärsområden, elnät, fjärrvärme och elhandel. Affärsområde elnät ansvarar för eldistribution inom bolagets koncessionsområde. Affärsområdet fjärrvärme ansvarar för utveckling, produktion, distribution och försäljning av fjärrvärme inom kommunen. Affärsområdet elhandel bedriver produktion och handel av el.

Bolaget budgeterar ett resultat efter finansiella poster på 26,8 mnkr för 2025. För åren 2026 och 2027 är de budgeterade resultaten efter finansiella poster 48,9 mnkr respektive 56,2 mnkr.

Det finns flera faktorer som kan påverka bolagets resultat, såsom konjunktur, väder och politiska beslut, till exempel avseende reglering av anvisningspris och intäktsmodeller för elnät. Budgeten är även beroende av elavbrott, bränslepriser, hög tillgänglighet på flispannor och konkurrenskraftiga el- och fjärrvärmepriser till kunder.

Den främsta anledningen till de starka resultat i budget 2025-2027 är möjligheten till prisökning på elnätsavgifter. Bolagets investeringar under planperioden uppgår till 195,9 mnkr och avser underhåll av befintligt elnät, nya kundanslutningar samt nyinvestering i exploateringsområden.

Nyckeltalet räntabilitet på totalt kapital budgeteras till 4,9 % för 2025, 7,1 % för 2026 och 7,8 % för 2027, jämfört med ägardirektivets krav på minst 2,6 %. Soliditeten beräknas till 25,4 % för 2025, 30,4 % för 2026 och 35,9 % för 2027 och överstiger kravet i ägardirektivet om minst 25 %.

Falkenberg Energi AB, mnkr	2025	2026	2027
Rörelsens intäkter	463,2	484,6	499,4
Rörelsens kostnader	-372,1	-370,4	-376,1
Avskrivningar	-47,8	-49,8	-51,6
Rörelseresultat	**43,3**	**64,4**	**71,7**
Räntenetto	-16,5	-15,5	-15,6
Resultat efter finansiella poster	**26,8**	**48,9**	**56,2**
Investeringar	78,8	59,9	57,2
Soliditet	25,4%	30,4%	35,9%
Räntabilitet på totalt kapital	4,9%	7,1%	7,8%
Balansomslutning	906,0	919,7	935,6



Foto: Destination Falkenberg

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 24,2 mnkr för 2025. För åren 2026 och 2027 är de budgeterade resultaten efter finansiella poster 23,7 mnkr respektive 26,2 mnkr.

Fabo står i en utmanande period på grund av hög inflation och höga räntekostnader. Hyresintäkter och lokalintäkter förväntas öka genom hyresjusteringar och effektivare avtalsuppföljning. Investeringstakten är fortsatt hög under perioden, med en totalvolym som beräknas till 475,0 mnkr under treårsperioden. Investeringarna består dels av beställningar från Falkenbergs kommun såsom färdigställande av seniorkvarteret Trädgården, dels av ROT-renoveringar och underhåll. Bolagets mål inkluderar att nå fossilfrihet senast 2030 och ha minst klimatavtryck i Halland, vilket kräver investeringar i energibesparande åtgärder och optimering. För att möta framtida utmaningar satsar Fabo även på ökad digitalisering och tekniska lösningar som ska effektivisera drift och underhåll av fastigheter.

Nyckeltalet räntabilitet på totalt kapital budgeteras till 2,7 % för 2025, 2,6 % för 2026 och 2,7 % för 2027, detta att jämföra med ägardirektivets krav på 3,0 %. Soliditeten beräknas till 26,0 % för 2025, 26,1 % för 2026 och 26,8 % för 2027 och överstiger ägardirektivets mål om 16 %.

Falkenbergs Bostads AB, mnkr	2025	2026	2027
Rörelsens intäkter	352,8	369,9	383,8
Rörelsens kostnader	-220,2	-228,5	-236,0
Avskrivningar	-68,9	-70,0	-72,0
Rörelseresultat	**63,7**	**71,4**	**75,9**
Räntenetto	-39,5	-47,7	-49,7
Resultat efter finansiella poster	**24,2**	**23,7**	**26,2**
Investeringar	218,0	155,0	102,0
Soliditet	26,0%	26,1%	26,8%
Räntabilitet på totalt kapital	2,7%	2,6%	2,7%
Balansomslutning	2 778,2	2 862,2	2 888,2



Foto: Destination Falkenberg

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Favrab syftar till att renovera och effektivisera anläggningar och ledningar runt om i kommunen, samt att möjliggöra utbyggnad av exploateringsområden.

Bolaget budgeterar ett resultat efter finansiella poster på 0,7 mnkr för varje år under planperioden. För bolagets VA- och avfallsverksamhet budgeteras ett nollresultat enligt självkostnadsprincipen. Det budgeterade överskottet avser övriga verksamheter, fastigheter och industrirening.

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 2025. Störst ökning föreslås inom VA-området med 10 % för brukningsavgifter och 6 % för taxan gällande anläggningsavgifter. Inom Återvinning och avfall höjs taxan med 6 %.

Bolagets investeringsbudget uppgår under 2025-2027 till 879,2 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.

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB, mnkr	2025	2026	2027
Rörelsens intäkter	306,8	325,6	343,6
Rörelsens kostnader	-238,5	-245,7	-253,1
Avskrivningar	-38,4	-45,2	-49,5
Justering för över/underskott till kollektivet	-1,3	1,2	2,2
Rörelseresultat	**28,6**	**36,0**	**43,3**
Räntenetto	-27,9	-35,3	-42,6
Resultat efter finansiella poster	**0,7**	**0,7**	**0,7**
Investeringar	343,7	318,2	217,3
Soliditet	1,3%	1,1%	1,0%
Balansomslutning	1 640,1	1 870,1	2 011,2



Foto: Destination Falkenberg

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 ett årligt resultat efter finansiella poster på 0,3 mnkr för åren 2025-2027. Under 2025 planeras investeringar om 0,2 mnkr avseende turistinformation.

Från och med 2024 finansieras Destination Falkenberg AB genom avtal med Falkenbergs kommun om köp av tjänst. För 2025 uppgår detta till 11,9 mnkr.

Budget 2025 innebär en återgång till den högre nivån i 2022 års budget. Detta är en nivå som säkerställer bolagets verksamheter och möjliggör att kommunens vision och mål kan uppnås. Bolaget kommer att jobba offensivt för att bibehålla och utveckla Falkenbergs starka position som destination i Sverige och fokus på att bibehålla inflyttningstakten till kommunen.

Destination Falkenberg AB, mnkr	2025	2026	2027
Rörelsens intäkter	14,5	14,3	14,7
Rörelsens kostnader	-13,8	-13,7	-14,1
Avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,2
Rörelseresultat	**0,5**	**0,4**	**0,4**
Räntenetto	-0,2	-0,1	-0,1
Resultat efter finansiella poster	**0,3**	**0,3**	**0,3**
Investeringar	0,2	0,0	0,0
Soliditet	9,1%	12,6%	16,1%
Räntabilitet på totalt kapital	8,5%	7,5%	7,8%
Balansomslutning	5,8	5,7	5,8



Foto: Destination Falkenberg

Nämndernas ramar 2025-2027

Kommunstyrelsen, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**216 855**	**216 803**	**220 722**
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	1 538	1 640	1 682
Demografiuppräkning	547	552	535
Justering lokalkostnad	259	109	160
Justering kapitalkostnader	-46	-297	-224
Justering för helårseffekt av löneavtal föregående år	1 028		
Justering/uppräkning Räddningsförbundet	148	1 605	1 500
Justering/uppräkning färdtjänst	-2 380	1 500	1 500
Justering europaparlamentsvalet 2024	-500		
Riksdagsval		700	-700
Bidrag till Falkenberg Destination AB	10 400	-400	400
Politiska prioriteringar*	3 270	-150	-430
Effekt av verksamhetsöversyn	-1 450	-1 339	-1 396
Regleringsposter			
Arbetsmarknadsavdelningen, överföring av budget från KS till BUN	-26 644		
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-3 013		
Justering räddningsförbund medlemsavgift 2024	16 790		
Summa ramförändring	**-53**	**3 920**	**3 027**
Utgående budgetram	**216 802**	**220 723**	**223 749**

**Specifikation av politiska prioriteringar finns i huvuddokumentet Mål & Budget*

Kommunstyrelsens affärsverksamhet, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**-6 942**	**-4 665**	**-4 621**
Resurstilldelning			
Justering budget elproduktion, vind	365		
Justering budget elproduktion, vatten	1 953		
Justering kapitalkostnader vattenkraft	-41	44	-146
Detaljplanelläggning exploateringsprojekt	25 310	27 000	22 930
Reavinst från försäljning exploateringsmark	-25 310	-27 000	-22 930
Summa ramförändring	**2 277**	**44**	**-146**
Utgående budgetram	**-4 665**	**-4 621**	**-4 767**

Barn- och utbildningsnämnden	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**1 392 036**	**1 405 694**	**1 413 969**
Volymförändringar			
Volymförändring förskola	-8 449	-10 861	-10 766
Volymförändring förskoleklass och grundskola inklusive anpassad grundskola	-3 904	-765	-2 775
Volymförändring fritidshem	-1 634	-57	-397
Volymförändring gymnasieskola inklusive anpassad gymnasieskola	-1 401	11 891	3 673
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	3 484	3 714	3 811
Demografiuppräkning	447	451	437
Justering lokalkostnader	12 109	10 777	1 746
Justering lokalkostnader, bidrag till fristående enheter	2 824	2 165	688
Justering kapitalkostnader	-1 215	-1 574	-1 490
Justering kapitalkostnader, bidrag till fristående enheter	-307	-375	-344
Justering för helårseffekt av löneavtal föregående år	8 748		
Generella statsbidrag destinerade barn- och utbildningsnämnden	706	1 436	
Kompensation för minskade volymer	4 658	-1 415	1 109
Politiska prioriteringar*	4 000	1 450	-250
Effekt av verksamhetsöversyn		-8 561	-8 887
Regleringsposter			
Arbetsmarknadsavdelningen, överföring av budget från KS till BUN	26 644		
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-26 410		
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg, köpt verksamhet	-6 641		
Summa ramförändring	**13 659**	**8 276**	**-13 445**
Utgående budgetram	**1 405 695**	**1 413 970**	**1 400 524**

**Specifikation av politiska prioriteringar finns i huvuddokumentet Mål & Budget*



Tröingeskolan

Barn- och utbildningsnämndens volym- och resursfördelning	Budget 2024	Budget 2025	Ram 2026	Plan 2027
Förskola				
Antal barn, kommunen	1 828	1 811	1 751	1 693
À-pris per barn, kommunen, kr		123 669	127 768	131 797
Volymförändring, kr		**-2 102 381**	**-7 666 072**	**-7 644 206**
Antal barn, annan huvudman	610	571	552	534
À-pris per barn, annan huvudman, kr		162 738	168 131	173 432
Volymförändring, kr		**-6 346 771**	**-3 194 486**	**-3 121 782**
Summa volymförändring förskola, kr		**-8 449 152**	**-10 860 558**	**-10 765 988**
Förskoleklass och grundskola				
Antal elever, kommunen	4 664	4 560	4 557	4 527
À-pris per elev, kommunen, kr		86 787	89 663	92 490
Volymförändring, kr		**-9 025 805**	**-268 988**	**-2 774 698**
Antal elever, annan huvudman	905	910	905	905
À-pris per elev, annan huvudman, kr		96 046	99 229	102 358
Volymförändring, kr		**480 229**	**-496 144**	**0**
Volymförändring anpassad grundskola, kr		**4 641 328**	**0**	**0**
Summa volymförändring förskoleklass och grundskola, kr		**-3 904 248**	**-765 132**	**-2 774 698**
Fritidshem				
Antal elever, kommunen	1 803	1 774	1 777	1 766
À-pris per elev, kommunen, kr		25 004	25 833	26 647
Volymförändring, kr		**-725 114**	**77 498**	**-293 118**
Antal elever, annan huvudman	362	334	330	327
À-pris per elev, annan huvudman kr		32 462	33 538	34 595
Volymförändring, kr		**-908 931**	**-134 150**	**-103 785**
Summa volymförändring fritidshem, kr		**-1 634 044**	**-56 653**	**-396 903**
Gymnasieskola				
Antal elever, kommunen	1 203	1 217	1 282	1 311
À-pris per elev, kommunen, kr		103 467	106 895	110 266
Volymförändring, kr		**1 448 532**	**6 948 207**	**3 197 717**
Antal elever, annan huvudman	423	378	398	407
À-pris per elev, annan huvudman, kr		149 369	154 319	159 185
Volymförändring, kr		**-6 721 598**	**3 086 379**	**1 432 664**
Volymförändring anpassad gymnasieskola, kr		**3 871 658**	**1 856 335**	**-957 434**
Summa volymförändring gymnasieskola, kr		**-1 401 407**	**11 890 920**	**3 672 947**
Summa volymförändring barn- och utbildningsnämnden, kr		**-15 388 851**	**208 577**	**-10 264 642**

Socialnämnden	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**1 139 258**	**1 220 734**	**1 265 869**
Volymförändringar			
Volymförändring vård och omsorg om äldre	-28 025	4 535	13 674
Volymförändring funktionsstöd LSS	1 079	17 836	8 049
Volymförändring funktionsstöd SoL	447	231	1 906
Volymförändring barn- och ungdomsvård	27 404		
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	1 609	1 715	1 760
Demografiuppräkning	410	414	401
Justering lokalkostnad	4 299	2 807	1 497
Justering kapitalkostnader	-355	-528	-436
Justering för helårseffekt av löneavtal föregående år	5 362		
Uppräkning köp av verksamhet innevarande år	21 072	13 275	13 674
Justering uppräkning köp av verksamhet föregående år	-830		
Generella statsbidrag destinerade till socialnämnden	-13 067	-882	
Nya statsbidrag äldreomsorg	12 090		
Andelsförändring säbo/hemtjänst	41 448	13 835	3 998
Samordningsvinster kvarteret Trädgården	-1 758	-1 087	-1 279
Statsbidrag säkerställa god vård och omsorg av äldre	21 700		
Politiska prioriteringar*	8 700	400	-1 300
Effekt av verksamhetsöversyn		-7 415	-7 845
Regleringsposter			
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-20 109		
Summa ramförändring	**81 476**	**45 136**	**34 099**
Utgående budgetram exklusive ekonomiskt bistånd	**1 220 734**	**1 265 870**	**1 299 968**
Ekonomiskt bistånd	45 450	45 450	45 450
Utgående budgetram inklusive ekonomiskt bistånd	**1 266 184**	**1 311 320**	**1 345 418**

**Specifikation av politiska prioriteringar finns i huvuddokumentet Mål & Budget*



Socialnämndens volym- och resursfördelning	Budget 2024	Budget 2025	Ram 2026	Plan 2027
Antal individer, vård och omsorg om äldre	1 602	1 519	1 532	1 570
À-pris per individ, kr		337 645	348 835	359 834
Summa volymförändring, kr		**-28 024 542**	**4 534 850**	**13 673 696**
Antal individer, funktionsstöd LSS	283	284	300	307
À-pris per individ, kr		1 078 972	1 114 729	1 149 879
Summa volymförändring, kr		**1 078 972**	**17 835 667**	**8 049 152**
Antal individer, funktionsstöd SoL	164	166	167	175
À-pris per individ, kr		223 613	231 023	238 308
Summa volymförändring, kr		**447 226**	**231 023**	**1 906 463**
Antal individer, vuxna, missbruksproblematik	34	34	34	34
À-pris per individ, kr		567 885	586 705	605 205
Summa volymförändring, kr		**0**	**0**	**0**
Antal individer, barn- och ungdomsvård	94	120	120	120
À-pris per individ, kr		1 053 991	1 088 921	1 123 256
Summa volymförändring, kr		**27 403 772**	**0**	**0**
Summa volymförändring socialnämnden, kr		**905 428**	**22 601 540**	**23 629 311**



Foto: Destination Falkenberg

Förändringar kultur-, fritids- och tekniknämnden, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**283 799**	**293 187**	**292 834**
Volymförändringar	3 220	365	930
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	2 295	2 447	2 510
Demografiuppräkning	603	608	589
Justering lokalkostnad	3 769	5 221	360
Justering kapitalkostnader	-3 994	-2 076	-2 409
Justering för helårseffekt av löneavtal föregående år	1 004		
Avetablering av paviljonger, med mera	-400	-2 212	2 264
Politiska prioriteringar*	8 080	-1 970	3 000
Effekt av verksamhetsöversyn	-1 951	-2 735	-2 798
Regleringsposter			
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-3 237		
Summa ramförändring	**9 389**	**-352**	**4 446**
Utgående budgetram	**293 188**	**292 835**	**297 280**

**Specifikation av politiska prioriteringar finns i huvuddokumentet Mål & Budget*



Foto: Destination Falkenberg

Förändringar servicenämnden, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**166 777**	**168 113**	**172 457**
Volymförändringar			
Volymförändring måltider förskolan	-219	-798	-796
Volymförändring måltider grundskola inklusive anpassad grundskola	-694	-23	-236
Volymförändring måltider fritidshem	-174	19	-70
Volymförändring måltider gymnasieskolan inklusive anpassad gymnasieskola	80	373	155
Volymförändring måltider särskilt boende	2 197	1 362	1 605
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	1 607	1 713	1 758
Demografiuppräkning	162	164	159
Justering lokalkostnad	1 313	872	205
Justering kapitalkostnader	-850	-1 006	-857
Justering för helårseffekt av löneavtal föregående år	827		
Justering livsmedelspris	-2 000		
Politiska prioriteringar*	3 650	3 350	150
Effekt av verksamhetsöversyn	-1 633	-1 681	-1 769
Regleringsposter			
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-2 929		
Summa ramförändring	**1 337**	**4 345**	**304**
Utgående budgetram	**168 114**	**172 458**	**172 761**

**Specifikation av politiska prioriteringar finns i huvuddokumentet Mål & Budget*



Foto: Destination Falkenberg

Förändringar miljö- och hälsoskyddsnämnden, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**11 963**	**11 705**	**11 742**
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	89	95	97
Demografiuppräkning	44	44	43
Justering lokalkostnad	92	20	29
Justering för helårseffekt av löneavtal föregående år	159		
Effekt av verksamhetsöversyn	-120	-122	-128
Regleringsposter			
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-522		
Summa ramförändring	**-258**	**37**	**41**
Utgående budgetram	**11 705**	**11 742**	**11 783**

Förändringar bygglovsnämnden, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**8 896**	**8 981**	**9 106**
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	169	180	184
Demografiuppräkning	35	35	34
Justering för helårseffekt av internt köpt tjänst (löneavtal fg år)	98		
Politiska prioriteringar*	200		
Effekt av verksamhetsöversyn	-89	-90	-91
Regleringsposter			
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-328		
Summa ramförändring	**85**	**125**	**127**
Utgående budgetram	**8 981**	**9 106**	**9 233**

**Specifikation av politiska prioriteringar finns i huvuddokumentet Mål & Budget*



Foto: Destination Falkenberg

Förändringar överförmyndarnämnden, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**4 368**	**5 064**	**4 854**
Resurstilldelning			
Löneökning och prisuppräkning	247	194	27
Demografiuppräkning	8	37	41
Politiska prioriteringar*	441	-441	
Summa ramförändring	**696**	**-210**	**68**
Utgående budgetram	**5 064**	**4 854**	**4 922**

Förändringar revisionen, tkr	2025	2026	2027
Ingående budgetram	**1 874**	**1 910**	**1 901**
Resurstilldelning			
Prisuppräkning	60	1	1
Demografiuppräkning	7	8	7
Justering lokalkostnader	2	1	1
Effekt av verksamhetsöversyn	-19	-19	-19
Regleringsposter			
Justering för förändrat personalomkostnadspålägg	-14		
Summa ramförändring	**36**	**-9**	**-10**
Utgående budgetram	**1 910**	**1 901**	**1 891**

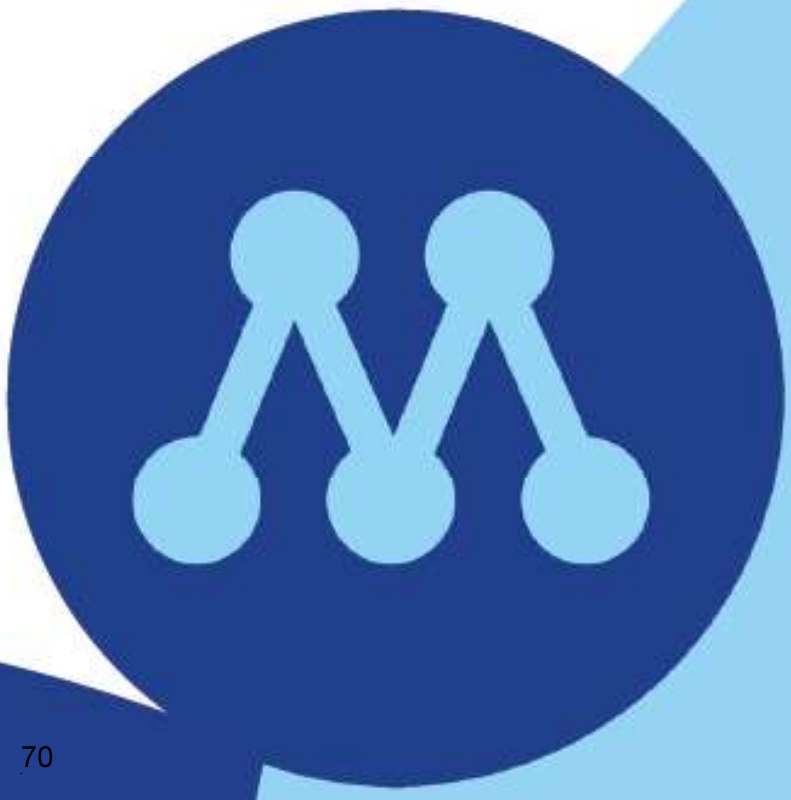
**Specifikation av politiska prioriteringar finns i huvuddokumentet Mål & Budget*



Foto: Destination Falkenberg

Budget 2025

Vi ska bygga Falkenberg tillsammans.



Vi ska bygga Falkenberg tillsammans!

Moderaterna presenterar här en budget för 2025 samt plan för 2026 och 2027.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre övergripande mål för hela kommunkoncernen:

- Utbildning och omsorg med hög kvalitet
- Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet
- Sveriges bästa näringslivskommun

För att nå våra övergripande mål presenterar vi nu en budget som kombinerar ansvarsfull ekonomisk politik med initiativ för att främja trygghet, tillväxt och fokus på barnen. Vi vill fortsätta bygga ett Falkenberg som kännetecknas av ett tydligt tillsammansskap och som leds genom tillitsbaserad styrning på riktigt. Vårt mål är att skapa ett Falkenberg som är väl rustat för framtiden. Med utgångspunkt från det, har vi byggt vår budget på tre grundprinciper.

Grundprinciper:
- Investera i barnen
- Kraftsamla för ett tryggare Falkenberg
- Bromsa det växande skuldberget

Vår ledningsfilosofi:

Tillitsbaserad styrning på riktigt.

För Moderaterna innebär tillitsbaserad styrning att ansvar för verksamheten och att beslut fattas nära verksamheten, där kompetensen och erfarenheten finns. Genom att minska detaljstyrningen anser vi att vi kan öka både effektiviteten och kvaliteten i verksamheten. Vi har förtroende för professionen och deras förmåga att fatta rätt beslut. Detta främjar engagemang och samtidigt kan vi undvika onödig byråkrati och toppstyrning.

Ett Falkenberg lett av Moderaterna innebär att varje nämnd och förvaltning får utvecklingsmedel för att själva få möjlighet att avgöra hur vi bäst uppnår de gemensamma målen som kommunfullmäktige har satt upp. Vi har fullt förtroende för professionens insikter, kunskap och erfarenhet och därför låter vi beslut och prioriteringar fattas nära verksamheterna för att undvika toppstyrning.

För att säkerställa att våra insatser gör verklig skillnad, är uppföljning en nödvändighet. Genom kontinuerlig utvärdering kan vi säkerställa att vi är på rätt väg och vara redo att byta spår när något inte fungerar. För att kunna möta framtida behov måste vi våga prioritera och även våga sluta med det som inte längre är aktuellt.

Genom verklig tillit litar vi på att professionen är bäst lämpad att besluta vilka insatser som krävs för att nå målen. För att vi ska lyckas med denna tillitsbaserade styrning krävs gott samarbete, högt förtroende mellan politik och tjänstemän samt ett stort engagemang. Det är vi här för att åstadkomma.

Investera i barnen

Vi vill investera i våra barn för att ge dem en stark grund, så att de kan växa upp som trygga individer. Genom tidiga och rätt insatser kan vi bygga starka barn och undvika att de far illa senare i livet. Samtidigt måste vi se över resursfördelningen mellan förskola och skola. Idag satsas mycket på förskolan, medan var femte elev lämnar grundskolan utan gymnasiebehörighet. Det är ett tydligt tecken på att vi behöver göra mer för att alla barn ska lyckas.

Kvaliteten i skolan är avgörande och vi vill att varje elev ska känna sig sedd och trygg. Ingen ska lämnas efter eller hållas tillbaka och vi ska ha en studiemiljö präglad av nolltolerans mot våld, droger och mobbning. Vi måste ge alla barn de bästa förutsättningarna att växa och lära i en miljö där de känner sig trygga och uppmuntras att utvecklas.

Vi värnar om friheten för föräldrar och elever att själva välja skola och förskola. Samtidigt vill vi ge våra barn och ungdomar en utbildning som förbereder dem för framtiden, vare sig de vill bli anställda eller starta eget. Alla barn ska ha möjlighet att forma sin egen framtid på sina egna villkor.

Kraftsamla för ett tryggare Falkenberg

Falkenberg är en plats vi är stolta över och vi måste fortsätta arbeta tillsammans för att stärka den trygghet och tillit som präglar vår kommun. För att skapa ett tryggare Falkenberg behöver vi kraftsamla och arbeta tillsammans. Genom samverkan kan vi stärka den interna effektiviteten och göra goda initiativ ännu bättre, men för att skapa verklig förändring krävs tydliga politiska signaler. Alla måste bidra till det brottsförebyggande arbetet, annars når vi inte fram.

Vi måste också aktivt bekämpa välfärdsbrottsligheten. Välfärden ska tillfalla dem som verkligen behöver den och vi måste säkerställa att våra resurser går till rätt ändamål.

Förebyggande insatser ska ses som investeringar i en trygg framtid, inte bara som reaktioner på problem. Det är särskilt viktigt att satsa tidigt på våra unga för att förhindra att de dras in i kriminalitet. För att detta ska lyckas krävs kontinuerlig uppföljning och en öppenhet för att justera strategier när något inte fungerar.

Genom samarbete och kraftsamling kan vi effektivisera och förbättra våra insatser för att skapa ett tryggare samhälle. Det är nödvändigt att politiken ger tydliga signaler och fullt stöd för trygghetsarbetet på alla nivåer och i alla verksamheter om vi ska lyckas bygga ett tryggt Falkenberg.

Bromsa det växande skuldberget

I vår budget sätter vi alltid Falkenbergarna i fokus – det är dem vi är till för och det är deras bästa vi arbetar för. En sund och ansvarsfull ekonomisk politik är grunden för vår gemensamma framtid. Vi vill ta ansvar för framtiden och kommande generationers falkenbergare genom att minska det växande skuldberget. Varje generation ska bära sina egna skulder och därför är det dags att börja amortera på kommunens skulder.

Vi tror på en effektiv kommunal organisation där vi fokuserar på att göra det vi ska riktigt bra. Genom att samarbeta med grannkommuner, det lokala näringslivet och civilsamhället kan vi hitta smartare lösningar, öka effektiviteten och få ut mer av varje skattekrona.

Ekonomiskt ansvar innebär att vi hushållar med våra resurser och underhåller det vi redan har. Genom god ekonomisk hushållning och respekt för de ekonomiska målen vill vi skapa en långsiktig och hållbar ekonomi för Falkenberg. Moderaterna arbetar för att Falkenberg står sig starkt både idag och i framtiden

Vi ska bygga Falkenberg tillsammans!

Sandra Johansson, Johan Idmark, Göran Janko, Charlotta Jonson, Michael Svensson, Lars Agbrant, Ninni Gustavsson, Henning Stener

Kommunstyrelsen

Inom Kommunstyrelsen fokuserar vi på:

- Digitalisering
- Motverka välfärdsbrott
- Förutsättningar för tillväxt

Vi vill skapa de bästa förutsättningarna för företagstillväxt och entreprenörskap i Falkenberg genom en företagsvänlig miljö, enkel etablering och lyhördhet för företagens behov. För att stärka både arbetskraften och arbetsmarknaden behöver vi säkerställa en hög sysselsättningsgrad och förbättra tillgången på kompetens, samtidigt som vi bygger en varierad arbetsmarknad i hela kommunen.

Digitalisering ger oss möjlighet att effektivisera samhällsbyggandet och göra Falkenberg ännu mer tillgängligt och attraktivt för företag att växa i. Genom tydlig och transparent kommunikation med näringslivet bygger vi tillsammans en hållbar och framåtsträvande företagsmiljö.

Inom kommunkoncernen måste digitalisering och nya arbetssätt få utvecklas för att driva verksamheten framåt.

Vi ska också säkerställa att välfärden går till dem som verkligen behöver den och vi måste motverka välfärdsbrott.

Falkenberg präglas av stolthet, framtidstro och en stark gemenskap. Detta måste vi hålla i och fortsätta utveckla. För att ytterligare förstärka den positiva bilden av Falkenberg, ska vi fortsätta arbeta med Falkenbergs platsvarumärke.

Tillitsbaserad styrning på riktigt:

Genom verklig tillit litar vi på att professionen är bäst lämpad att besluta vilka insatser som krävs för att utveckla verksamheten och nå målen. Därav tilldelas kommunstyrelsen utvecklingsmedel på **7,8 miljoner kr** 2025–2027 (detta inkluderar extra satsning på Destinationsbolaget) för att kunna fokusera på:

- Digitalisering
- Motverka välfärdsbrott
- Förutsättningar för tillväxt

Barn- och utbildningsnämnden

Inom Barn- och utbildningsnämnden fokuserar vi på:

- Trygghet och inkludering
- Studie- och arbetsro
- Ledarskap och skolresultat

För att skapa ett starkt samhälle måste vi investera i barnen. Bygger vi starka barn slipper vi laga trasiga vuxna. Genom engagerade pedagoger och starka rektorer kan vi bygga en framtid där alla elever når sin fulla potential. Målet är att 100 % av eleverna som går vidare till gymnasiet gör det med godkända betyg, något annat vore ett enormt svek. För att säkerställa detta måste vi mäta och följa upp resultaten noggrant, så att resurser sätts in där de bäst behövs.

Det är oroande att inte alla elever i årskurs tre når målen. Att kunna läsa, skriva och räkna måste vara högsta prioritet. Det är även oroande att var femte elev i Falkenberg idag saknar gymnasiebehörighet.

En fungerande skola handlar inte enbart om att tillföra fler resurser – det handlar om ledarskap, tydlig styrning och ansvarsfull förvaltning. Från politiken till förvaltningen till rektorerna och vidare till lärarna måste vi bygga en kultur av tillit och transparens.

Forskning visar tydligt att höga förväntningar, både på elever och lärare, leder till bättre resultat. Vi ska därför stärka stödet för de elever som har det svårast, samtidigt som vi ger de mest högpresterande eleverna utrymme att växa ytterligare. När vi höjer ribban för alla, lyfter vi hela klassen.

Genom vår budget ger vi ett tydligt förtroende till Barn- och utbildningsnämnden att organisera och prioritera insatser i verksamheten.

Tillitsbaserad styrning på riktigt:

Genom verklig tillit litar vi på att professionen är bäst lämpad att besluta vilka insatser som krävs för att utveckla verksamheten och nå målen. Därav tilldelas Barn- och utbildningsnämnden utvecklingsmedel på **15,4 miljoner kr** 2025–2027 för att kunna fokusera på:

- Trygghet och inkludering
- Studie- och arbetsro
- Ledarskap och skolresultat

Socialnämnden

Inom Socialnämnden fokuserar vi på:

- Omtanke om våra äldre
- Trygghet
- Ny teknik och nya arbetssätt

Inom socialnämnden i Falkenberg prioriterar vi våra äldres välmående genom att sätta trygghet och omtanke i fokus för allt vi gör. Vi arbetar för att varje individ ska känna sig sedd och hörd och för att vården ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. För att möta våra äldres behov satsar vi på fler "varma händer" inom omsorgen – fler närvarande och engagerade medarbetare som kan ge personlig och kvalitativ vård.

Trygghet är en grundpelare för oss, inte bara i omsorgen av våra äldre, utan för alla kommuninvånare. Vi tror på tillit till professionen och vill därför att besluten fattas så nära verksamheten som möjligt, utan onödig toppstyrning. Våra medarbetare är experterna, och deras insikter och kompetens ska styra hur vi bäst möter behoven på lokal nivå.

Samtidigt ser vi att framtidens utmaningar kräver nya lösningar. Vi är därför öppna för att pröva ny teknik och nya arbetssätt som kan förbättra kvaliteten på våra tjänster. Genom att våga tänka innovativt kan vi säkerställa en omsorg som håller hög standard, både nu och i framtiden.

Vi vill även arbeta aktivt med samverkan. Genom att samarbeta med regionen, grannkommuner, näringslivet och civilsamhället kan vi öka effektiviteten och säkerställa att våra resurser används på bästa möjliga sätt. Vårt mål är att skapa en jämställd, inkluderande och tillgänglig omsorg för alla invånare i Falkenbergs kommun – en omsorg som bygger på trygghet, omtanke och respekt för den enskilde. Vi vill bidra till att alla får en god vardag där omsorgen om den enskilda människan alltid står i fokus.

Tillitsbaserad styrning på riktigt:

Genom verklig tillit litar vi på att professionen är bäst lämpad att besluta vilka insatser som krävs för att utveckla verksamheten och nå målen. Därav tilldelas socialnämnden utvecklingsmedel på **26,9 miljoner kr** 2025–2027 för att kunna fokusera på:

- Omtanke om våra äldre
- Trygghet
- Ny teknik och nya arbetssätt

Kultur-, fritids- och tekniknämnden

Inom Kultur-, fritids-, och tekniknämnden fokuserar vi på:

- Meningsfull fritid
- Inkludering och trygghet
- Långsiktighet och underhåll

Inom Kultur-, fritids- och tekniknämnden i Falkenberg fokuserar vi på att skapa en meningsfull fritid, främja inkludering och säkerställa långsiktigt underhåll av vår gemensamma infrastruktur och våra fastigheter. Ambitionen är att erbjuda ett rikt och omväxlande föreningsliv som är tillgängligt för alla. Vi ser föreningslivet som en central kraft i samhället, där ideella insatser bidrar om de offentliga resurserna inte räcker till. Genom en aktiv och engagerande fritid skapas både inkludering och meningsfullhet, vilket är avgörande för att motverka utanförskap och psykisk ohälsa. Ett starkt föreningsliv är också brottsförebyggande och skapar tryggare samhällen.

För att inte bygga en underhållsskuld för kommande generationer tar vi ansvar och prioriterar långsiktighet och hållbart underhåll. Vi ska underhålla och värna om det vi redan har. Vårt fokus ligger på att säkerställa ekonomisk hållbarhet och underhåll av vår infrastruktur och våra fastigheter. Vi ska kunna känna stolthet över det vi tidigare har investerat i och byggt upp.

Vi prioriterar satsningar på barn- och ungdomsverksamheter, både inom kommunal och föreningsdriven verksamhet, samt den fortsatta utvecklingen av det värdefulla kulturarbetet som görs i Falkenbergs kommun. Vi vill stärka stödet till föreningslivet och se till att livsmiljöer och verksamheter utanför tätorten också utvecklas. Underhållet av bland annat gator, grönområden och fastigheter är en prioritet för att säkerställa trygghet och långsiktig hållbarhet.

Vi har en tydlig inriktning och målbild för Falkenbergs framtida utveckling. Genom ett nära samarbete mellan nämndens och förvaltningens kompetenser säkerställer vi att våra resurser används effektivt för att möta både dagens och morgondagens behov.

Tillitsbaserad styrning på riktigt:

Genom verklig tillit litar vi på att professionen är bäst lämpad att besluta vilka insatser som krävs för att utveckla verksamheten och nå målen. Därav tilldelas Kultur,- fritids,- och tekniknämnden utvecklingsmedel på **23,3 miljoner kr** 2025–2027 för att kunna fokusera på:

- Meningsfull fritid
- Inkludering och trygghet
- Långsiktighet och underhåll

Falkenberg Energi AB

Falkenberg Energi lägger en stark budget inför de kommande åren. Vi har under det sista året gjort kraftiga investeringar i tre stora projekt, Ågårds Fjärrvärme, Symbios samt Östra mottagningsstationen. Även om det inte kommer att vara investeringar i denna storleksklass de närmsta åren finns det hela tiden ett stort behov av återinvestering och underhåll.

Moderaterna och Centerpartiet anser det viktigt att bolaget får konsolidera sig och stärka sin ekonomi genom att amortera så kraftfullt som möjligt.

Utvecklingen inom elbranschen är väldigt spännande och våra partier anser att Falkenberg Energi måste vara aktiva i denna utveckling. Nya innovationer och smarta lösningar utvecklas hela tiden och vi måste vara med i denna utveckling. Att ladda bilar när elen är som billigast eller kunna stänga av värmepumpen med automatik när elpriset toppar någon timme är system som gynnar både kunden och Falkenberg Energi.

Vi behöver också bli en större producent av grön förnybar el. Även om prisbilden för närvarande inte är den bästa behöver vi ha beredskap att agera när möjligheten ges.

Falkenbergs Bostads AB

FABO står inför fortsatt stora framtida utmaningar. Byggkostnaderna har stigit kraftigt de senaste åren. Även kostnaderna för uppvärmning och el har stigit och är mycket svåra att prognostisera. Räntekostnader kommer att öka i takt med att bundna lån löper ut, även om fortsatta justeringar nedåt av Riksbankens styrränta utjämnar detta något.

Planerade investeringar medför också att bolagets totala räntekostnader kommer att öka. Kommande hyresförhandlingar med Hyresgästföreningen behöver ge en påtaglig ökning av hyresintäkterna för att klara förväntade kostnadsökningar. Samtidigt är fortsatta effektiviseringar nödvändiga. Bland annat från denna utgångspunkt är det mycket positivt att en försäljning av kv Måsen har kunnat genomföras, vilket sparar betydande belopp för bolaget.

Om- och nybyggnation av kv Trädgården med ca 160 lägenheter för äldre, på uppdrag av Socialnämnden, fortskrider och beräknas vara färdigställd under året. Detta är ett av de största uppdragen i FABO:s historia.

För att finansiera fortsatta ROT-renoveringar, bland annat i Sloalyckan, samt nybyggnation och deltagande i angelägna stadsutvecklingsprojekt såväl som viktiga nya bostäder i inlandet, ser vi framtida försäljningar av fastigheter som en nödvändighet. Detta skapar också förutsättningar att effektivisera driften av fastighetsbeståndet och motverkar orimlig ökning av skuldsättningen. FABO har som mål att nå fossilfrihet senast 2030. Med FABOs målsättning ”Bäst i Halland”, avseende minst klimatavtryck - tryggast i Halland - nöjdast i Halland och bäst driftnetto. Detta kräver också betydande nyinvesteringar.

I det här sammanhanget är det även angeläget att eftersträva att hyresgästernas efterfrågan på laddstolpar kan tillgodoses.

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB har en viktig period framför sig. Målbilden är att undvika en vattenkris likt energikrisen, minska sårbarheten för säkerhetsincidenter, läckage/driftsstörningar och att takta med kommunens tillväxt.

Många utmaningar ska hanteras; klimatförändringar, säkerhetsläget, en underhållsskuld gällande anläggningar/ledningsnät och skärpta lagkrav mot en cirkulär ekonomi.

Frågeställningarna gäller också hanteringen av avfall där fastighetsnära insamling ska införas under planperioden. Organisationen förändras och rustas kompetensmässigt ytterligare för att klara av dessa utmaningar. Vår finansieringsmodell utgår från självfinansiering dvs vi tar ut taxa som täcker kostnader inte mer och inte mindre. I dagens modell saknar vi möjlighet att via friare fonderingar skapa överskott, vilket vore önskvärt för att möjliggöra en mindre svängig taxeutveckling.

Under 2025 planerar Favrab att investera totalt 344 msek inklusive exploateringsområden. Årligen sker reinvestering med ca 15 msek i ledningsnätet. De större investeringarna under perioden är framför allt Kärrebergs vattenverk där kapaciteten utökas för att möta behovet av dricksvatten, start 2025 och klart 2030. Överföringsledning Vessigebro ska öka kapaciteten i ledningsnätet, klart 2026. En ny spillvattenledning från Falkenbergs industrihamn till Smedjeholms reningsverk är projekterad, klart 2025. Kopplat till att kommunen växer så behöver kapaciteten på reningsverket i Smedjeholmen öka. Denna kapacitetsökning är en stor investering och kommer att lyftas till kommunfullmäktige för beslut. Synen på vattnets värde, där förståelse och acceptans för ökat pris är viktig. VA står för ca 1,4 % av hushållets kostnader (nationell utredning) och en liter vatten kostar mellan 2,5–13,2 öre i Sverige och vi har en kostnad om ca 6 öre i Falkenberg.

Destination Falkenberg AB

Destinationsbolagets uppdrag är att fortsätta verka för att Falkenberg ska vara en attraktiv och hållbar plats att bo på, verka i och besöka och därmed bygga platsvarumärket ”Falkenberg”. En av Falkenbergs framgångsfaktorer är att kommun och näringsliv samverkar brett och där är Destinationsbolaget en central och betydande aktör för att driva besöksnäringen framåt. Finansiering bygger på ett aktivt partnerskap och samverkan mellan Falkenbergs kommun och olika aktörer både inom besöksnäringen och inom andra närliggande branscher.

Budgetramen ökas till ca 12 msek likt tidigare nivåer. Bolaget bedriver verksamheten framgångsrikt och har uppmärksammats med flera utmärkelser inom besöksnäringen i Sverige. En framgångsfaktor är arbetssättet att initiera/utveckla projekt med aktuell näring och att projekten därefter drivs av egen kraft exempelvis ”Jul på Vallarna” och Falkenbergs Skafferi med ”Matdagarna”.

Resultatbudget

Resultatbudget, mnkr	Budget 2025	Ram 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 217,9	-3 331,5	-3 458,3
Avskrivningar	-188,2	-199,8	-198,8
Verksamhetens nettokostnader	**-3 406,2**	**-3 531,3**	**-3 657,1**
Skatteintäkter	2 491,5	2 604,0	2 715,9
Generella statsbidrag	1 001,1	1 039,9	1 056,8
Verksamhetens resultat	**86,4**	**112,6**	**115,5**
Finansiella intäkter	112,2	120,3	134,9
Finansiella kostnader	-126,2	-132,4	-146,7
Årets resultat	**72,4**	**100,6**	**103,8**
Resultatandel av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,1%	2,8%	2,8%
Förändring av nettokostnader	4,2%	3,7%	3,6%
Förändring av skatter och generella statsbidrag	5,2%	4,7%	4,1%

Driftsbudget 2025-2027

Nämndernas ramar samt förändring mellan åren under planperioden

Driftbudget, tkr	Budget 2024	Förändring 2025	Budget 2025	Förändring 2026	Ram 2026	Förändring 2027	Plan 2027
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	-216 855	3 622	-213 233	-4 076	-217 308	-3 464	-220 772
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	6 942	-2 277	4 665	-44	4 621	146	4 767
Barn- och utbildningsnämnden	-1 392 036	-13 658	-1 405 694	-8 526	-1 414 219	13 198	-1 401 022
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	-1 139 258	-82 176	-1 221 434	-44 731	-1 266 165	-34 095	-1 300 260
Ekonomiskt bistånd	-43 450	-2 000	-45 450	0	-45 450	0	-45 450
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-283 799	-9 388	-293 187	353	-292 834	-4 447	-297 280
Servicenämnden	-166 777	-1 336	-168 113	-4 344	-172 457	-303	-172 760
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-11 963	258	-11 705	-37	-11 742	-41	-11 783
Bygglovsnämnden	-8 896	-85	-8 981	-125	-9 106	-127	-9 233
Överförmyndarnämnden	-4 368	-696	-5 064	210	-4 854	-68	-4 922
Revisionen	-1 874	-36	-1 910	9	-1 901	10	-1 892
Centralt avsatta nämndsmedel	-10 514	-74 393	-84 906	-94 484	-179 390	-87 331	-266 721
Summa nämnder	**-3 272 848**	**-182 164**	**-3 455 011**	**-155 794**	**-3 610 805**	**-116 522**	**-3 727 327**
Kommungemensamma poster	2 981	45 855	48 836	30 681	79 517	-9 332	70 186
Summa verksamhetens nettokostnad	***-3 269 867***	**-136 309**	**-3 406 175**	**-125 113**	**-3 531 288**	**-125 854**	**-3 657 141**
Skatteintäkter	2 393 675	97 835	2 491 510	112 524	2 604 034	111 831	2 715 865
Generella statsbidrag	926 541	74 553	1 001 094	38 775	1 039 869	16 953	1 056 822
Finansnetto	-17 963	3 912	-14 050	1 987	-12 064	274	-11 790
Resultat	**32 387**	**39 991**	**72 378**	**28 173**	**100 551**	**3 205**	**103 756**

Nämndernas ramar 2025 samt förändring sedan budget 2024

Nämnd, tkr	Budget 2024	Volym-förändring	Resurs-tilldelning	Utvecklings-medel	Effekt av verksamhets-översyn	Summa tilldelning	Reglerings-poster	Budget 2025
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	**216 855**		10 995	2 600	-4 350	**9 245**	-12 867	**213 233**
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	**-6 942**		2 277			**2 277**		**-4 665**
Barn- och utbildningsnämnden	**1 392 036**	-15 389	31 454	4 000		**20 065**	-6 407	**1 405 694**
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	**1 139 258**	905	91 980	9 400		**102 285**	-20 109	**1 221 434**
Ekonomiskt bistånd	**43 450**			2 000		**2 000**		**45 450**
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	**283 799**	3 220	3 276	8 080	-1 951	**12 625**	-3 237	**293 187**
Servicenämnden	**166 777**	1 189	1 059	3 650	-1 633	**4 265**	-2 929	**168 113**
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	**11 963**		383		-120	**264**	-522	**11 705**
Bygglovsnämnden	**8 896**		302	200	-89	**413**	-328	**8 981**
Överförmyndarnämnden	**4 368**		255	441		**696**		**5 064**
Revisionen	**1 874**		69		-19	**51**	-14	**1 911**
Summa nämndernas ramar	**3 262 334**	**-10 074**	**142 050**	**30 371**	**-8 162**	**154 185**	**-46 413**	**3 370 106**

Nämndernas tilldelning 2025-2027

Nämndernas tilldelning, tkr	2025	2026	2027	Summa 2025-2027
Volymförändringar	-10 074	24 107	14 953	**28 986**
Resurstilldelning	142 050	56 524	35 321	**233 895**
Utvecklingsmedel	30 371	2 639	1 850	**34 860**
Effekt av verksamhetsöversyn	-8 163	-21 960	-22 933	**-53 056**
Summa tilldelning exklusive regleringsposter	**154 185**	**61 310**	**29 191**	**244 685**
Regleringsposter	-46 413	0	0	**-46 413**
Summa nämndernas tilldelning	**107 771**	**61 310**	**29 191**	**198 272**

Utvecklingsmedel 2025-2027

Utvecklingsmedel per nämnd, tkr	2025	2026	2027
Kommunstyrelsen	2 600		
Barn- och utbildningsnämnden	4 000	1 700	
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	9 400		-1 300
Ekonomiskt bistånd	2 000		
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	8 080	-1 970	3 000
Servicenämnden	3 650	3 350	150
Bygglovsnämnden	200		
Överförmyndarnämnden	441	-441	
Summa utvecklingsmedel	**30 371**	**2 639**	**1 850**

Investeringsbudget 2025-2029

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Barn och utbildning							
KFT	Tröingeskolan	484 000	456 000	28 000				
BUN	Tröingeskolan, inventarier & digital infrastruktur	20 000		18 000	2 000			
KFT	Ventilationsåtgärder Tullbroskolan	16 700	9 000	7 700				
BUN	Tullbroskolan, inventarier	500		500				
KFT	Evakuering, ventilationsåtg. Tullbroskolan	1 700	1 200	500				
KFT	Hertingskolan om- och tillbyggnad	45 000	500	2 000	27 000	15 500		
BUN	Hertingskolan, inventarier	1 000				1 000		
SVN	Hertingskolan, köksutrustning	200				200		
KFT	Vinbergs förskola	35 100	22 000	13 100				
BUN	Vinbergs förskola, inventarier	800		800				
SVN	Vinbergs förskola, köksutrustning	100		100				
KFT	Okome förskola och skola, om- & tillbyggnad	15 000		1 000	10 000	4 000		
BUN	Okome förskola och skola, inventarier	400				400		
KFT	Anpassad grundskola Skogstorp	2 000		2 000				
KFT	Renovering hemkunskapssalar	2 000		2 000				
KFT	Integritetsskyddande åtg. omklädningsrum	2 000		1 000	1 000			
BUN	Digital infrastruktur, grundskolor	5 000	4 000	1 000				
KFT	Ätranskolan utfasning oljepanna	4 000			4 000			
BUN	Utvecklingsmedel BUN	3 000			1 000	1 000	1 000	
BUN	Årligt anslag, BUN	årligt		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
BUN	Reinvestering maskiner, gymnasieskolan	årligt		2 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Summa barn och utbildning			**86 700**	**53 000**	**30 100**	**9 000**	**8 000**
	Kultur, fritid och offentlig miljö							
KFT	Falkenbergs nya badhus	330 000	1 000	4 000	15 000	100 000	130 000	80 000
KFT	Ätran fritid utebad	12 500			12 500			
KFT	Promenadstråken runt Ätran	30 000		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
KFT	Gångbro över Ätran	5 600		600	2 500	2 500		
KFT	Lekmiljlö Gruebäck	4 200	500	3 700				
KFT	Lekmiljö Dals Ängar	4 500		500	4 000			
KFT	Släntstabilisering Ätran	4 000		4 000				
KFT	Renovering Fajansbron	2 000		2 000				
KFT	Underhåll och belysning, Skrea badbrygga	2 000		2 000				
KFT	Tröinge Idrottshall, inventarier	1 000		1 000				
KFT	Vallarna Friluftsteater, utbyte av gradänger	5 000		500	4 500			
KFT	Teatergläntan, servicebyggnad m.m.	3 200			3 200			
KFT	Avfallshantering på offentlig plats	1 000			1 000			
KFT	Utvecklingsmedel KFT	3 000			1 000	1 000	1 000	
KFT	Underhåll lekplatser, årligt anslag	årligt		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Summa kultur, fritid och offentlig miljö			**25 300**	**50 700**	**110 500**	**138 000**	**87 000**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Social omsorg							
SN	Seniorkvarteret Trädgården, inventarier	6 200	5 200	1 000				
SN	Utvecklingsmedel SN	3 000			1 000	1 000	1 000	
SN	Årligt anslag SN	årligt		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
	Summa social omsorg			**4 500**	**4 500**	**4 500**	**4 500**	**3 500**
	Infrastruktur							
KFT	Säkra skolvägar	7 500		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
KFT	Parkeringsöversyn	1 500		1 500				
KFT	Stafsingevägen, inklusive cykelväg	14 700		5 700	9 000			
KFT	Investeringar i Falkenbergs och Glommens hamn	23 200	13 100	10 100				
KFT	Falkenbergs hamn, muddring	15 100		15 100				
KFT	Cirkulationsplats och GC-tunnel väg 767	24 800	600	200	200	1 600	9 600	12 600
KFT	Kattegattleden, bilfri cykelled Hallandskusten	42 000	14 000	500	3 500	9 500	7 000	7 500
	Summa infrastruktur			**34 600**	**14 200**	**12 600**	**18 100**	**21 600**
	Övriga investeringar							
KFT	Stadshuset ventilatonsåtgärder	6 500	2 000	4 500				
KS	Hertings kraftverk, underhåll	4 400		1 000	2 500	300	300	300
KFT	Laddplatser befintliga parkeringar	2 300		2 300				
KS	Reservkraft och trygghetspunkter	9 000		5 000	2 000	2 000		
KFT	Underhållssatsning Motorn och Gjuteriet	4 000		1 000	3 000			
KFT	Takomläggning hamnen	7 000		7 000				
KFT	Tillgänglighetsåtgärder Stadshuset	1 000			1 000			
KFT	Vessigebro Räddningsstation	21 700			10 000	11 700		
KFT	Fegen Räddningsstation	5 700					5 700	
SVN	Redundant serverhall	2 000		2 000				
SVN	IT-investeringar, årligt anslag	årligt		1 100	1 100	3 200	2 300	1 600
KS	Digitalisering, årligt anslag	årligt		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
KFT	Årligt anslag för snabba lokalanpassningar	årligt		1 000	1 000	500	500	500
KFT	Årligt anslag för fastighetsunderhåll	årligt		45 000	50 000	50 000	50 000	50 000
KFT	KFT, årligt anslag	årligt		32 000	27 000	30 000	30 000	30 000
KFT	Klitterbadet årligt anslag underhåll	årligt		500	500	500	500	500
KFT	Hyresgästanpassningar & garantiåtgärder	årligt		1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
SVN	SVN, årligt anslag	årligt		400	400	500	500	500
KS	Oförutsedda investeringar KS, årligt anslag	årligt		100	100	100	100	100
	Summa övrigt			**105 600**	**101 300**	**101 500**	**92 600**	**86 200**
Summa investeringar, exklusive exploateringsinvesteringar				**256 700**	**223 700**	**259 200**	**262 200**	**206 300**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Exploateringsinvesteringar							
KS	Tröingedal	90 100	49 300	20 500	1 800	18 500		
KS	Skrea Lyckan	57 500	4 400	5 500	28 100	16 200	300	3 000
KS	Tånga parkstad	22 700	1 500	4 000	8 500	8 200	500	
KS	Falkenbergsmotet norra	98 400	79 900	4 900	4 700	8 900		
KS	Övriga exploateringsinvesteringar	270 500	93 300	20 200	28 300	36 700	30 700	61 300
	Summa exploateringsinvesteringar			**55 100**	**71 400**	**88 500**	**31 500**	**64 300**
Summa investeringar, totalt				**311 800**	**295 100**	**347 700**	**293 700**	**270 600**

Moderaterna Falkenberg

Centerpartiet
FALKENBERG

Budget 2025 – 2027

Vi växer för en hållbar framtid.



Photo by Caroline Hernandez

Inledning, Centerpartiet i Falkenberg

Vi växer för en hållbar framtid!

Falkenberg är en fantastisk kommun med vårt unika läge, bördiga jordar, skogar, sjöar och hav. Vår kommun präglas av kustbygder, landsbygder och inlandsbygder som tillsammans med stad och mindre orter är en fantastisk plats att växa upp på, leva och verka i. Vår ambition med politiken som lyfts fram i budgeten är att utveckla kommunen för falkenbergarnas bästa.

Vi har fyra fokusområden i vår budget:

- Landsbygdsutveckling för hela kommunen
- Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet
- Utbildning och omsorg med hög kvalitet
- Sveriges bästa näringslivskommun

Landsbygdsutveckling för hela kommunen

Vi ser en kommun som dras isär, där utvecklingen fokuseras till staden med storskaliga projekt inom både äldreomsorgen och skolan, det minskar möjligheterna för utveckling av kommunal service på våra landsbygder. Vi ser också att samhällsplaneringen går mycket snabbare i staden än på landsbygderna både vad gäller utveckling av bostäder, infrastruktur och den kommunala servicen. Vi vill se en annan utveckling, med fler bostäder på landsbygderna och en mångfald som även ger plats åt det småskaliga. Därför lägger vi 31 miljoner mer än majoriteten på landsbygds satsningar där vi utöver satsningarna i deras budget även ger ökade stöd till samhällsföreningar för att underhålla lekplatser, gator och grönområden. Vi konverterar uttjänta och fossila värme/oljepannor på våra skolor i Fagered, Okome, Ätran och Älvsered. I Ullared satsar på en färdigställd cykelväg. Vi finansierar detaljplaner i Heberg, Okome, Älvsered, Fagered och Källsjö för att möjliggöra fler bostäder och ett större elevunderlag på våra landsbygder. För personer 65+ vill vi också satsa på ett extra aktivitetsstöd till våra föreningar.

Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Kommunen ska vara med att driva den gröna omställningen. Klimatförändringarna ställer till med allt större problem även för oss i Falkenberg och de senaste årens regnande har varit ett tydligt exempel på det, kommunen har också stora problem med dagvatten, särskilt utmed kusten. Vi har alla ett ansvar att medverka till ett hållbart samhälle både miljömässigt, socialt och ekonomiskt. Vi tycker det är viktigt att kommunen som hanterar våra skattepengar visar ledarskap och är föregångare i dessa frågor. De största utmaningarna i kommunen är den sociala tryggheten, klimatförändringarnas konsekvenser och utsläppen från vår trafik. Vi vill därför satsa på att underlätta tryggare cykling i kommunen genom cykelgarage på tågstationen, fler trygga cykelvägar med tydligare skyltning, linjering och en ny cykelväg från Skogstorp till Kattegattsleden. Vi satsar på solceller på kommunala tak och laddstolpar på kommunala arbetsplatser. Vi vill även rekrytera en klimatsamordnare för att driva arbetet med att säkra kommunen från klimatförändringarnas konsekvenser. För ökad trygghet och inkludering satsar vi på en mobil familjecentral för att fånga upp föräldrar och barn som riskerar utanförskap i vår kommun, vi vill också se ökade satsning på tidiga samordnade insatser till alla elever och föräldrar. Föreningslivet är otroligt viktigt för våra ungdomar, som vi vill stötta bland annat genom utökade aktivitetsstöd och elitbidrag.

Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Barnen är vår framtid. Vi bekymras över att majoriteten under de senaste åtta åren snedvridet satsningarna inom barn- och utbildning. Vi oroas starkt över de senaste årets nedskärningar i personalen på våra skolor. I Falkenbergs skolor går var sjätte elev ut grundskolan utan godkända betyg. För att barnen ska klara skolan och minska riskerna för att hamna snett, tror vi på att stärka utbildningen de första åren där grundläggande kunskaper kring läsning och matematik grundas. Vi vill därför lägga en av våra största satsningar i årets budget på barnen och personalen inom F-6, genom ökad andel utbildade vuxna i skolan både i och utanför klassrummen. Vi ser att skolbiblioteken har bristande likvärdighet och vill stärka dessa för att kunna öka läsningen hos våra barn. Trygghetsvärdar på våra högstadieskolor gör att våra ungdomar får en tryggare vardag i sina skolor. Ung Fbg tillsammans med föreningslivet gör en avgörande skillnad för våra ungdomar, det är otroligt viktigt att de har en välfungerande verksamhet. Inom omsorgen vill vi även förstärka möjligheterna för personer inom LSS till habiliteringsersättning. För att våra äldre ska få en trygg och aktiv fritid vill vi även subventionera resor till mötesplatser samt satsa på trygghetsvärdar för seniorboenden.

Sveriges bästa näringslivskommun

Falkenbergs näringsliv är ett föredöme både inom vår region och nationellt. Näringslivet bidrar inte bara genom samhällsutveckling, arbetstillfällen och skatter, de är också viktiga aktörer med stort lokalt samhällsengagemang till glädje för så många falkenbergare. Det är viktigt att fortsätta satsa på vårt näringsliv och därför har Centerpartiet kämpat hårt för Destinationsbolaget som tillsammans med näringslivsavdelningen och Näringsliv Falkenberg bidrar till goda relationer mellan kommunen och näringslivet. Vi vill fortsätta att jobba med klimatinitativet, där kommun och näringsliv hand i hand gör varandra bättre. Vi vill fasa ut bilpoolen och istället använda cykel, buss eller lokala taxiföretag. Vi vill sätta mål för upphandling av närodlad mat samt en årlig uppföljning för hur många lokala företag som deltar i upphandling med kommunen. Utöver detta vill vi också tillsammans med näringslivet bygga en ny gångbro över Ätran, vilket stärker kopplingen mellan stad och hav.

Uppdrag till kommunens nämnder:

-Vi vill ge servicenämnden i uppdrag att undersöka hur vi årligen kan följa upp hur många företag inom kommunen som deltar, samt vinner offentliga upphandlingar för kommunen. Syftet är att säkerställa att vi har en stark lokal ekonomi, som kan bistå kommunen i händelse av kris eller krig samt för att säkerställa att vi gör upphandlingar som möjliggör att även lokala aktörer kan delta.

-Vi vill ge kommunstyrelsen i uppdrag att se över hur bemanningspoolen kan decentraliseras.

Anneli Andelén *Elisabeth Svensson Agerbjer*



Barn- och utbildningsnämnden

Vi i Centerpartiet ser med oro på att resultaten i årskurs 3 på de nationella proven sjunker över tid, framförallt i svenska. Vi är övertygade om att språket är en viktig faktor för att klara sig bra i studier och arbetsliv. Det har utförts en utredning av våra skolbibliotek, vilken visar på en bristande likvärdighet, framförallt på landsbygden. Vi vill stärka våra skolbibliotek med lika stort belopp som vi får i statsbidrag. Om våra elever kan möta en bibliotekarie mer regelbundet ökar vi chanserna för att eleverna börjar läsa mer och därigenom förstärker sina språkkunskaper. Vi ser positivt på att mobila biblioteken kan användas i denna satsning. Ett rikt språk gör det lättare att klara övriga ämnen i skolan. Vi vill samtidigt göra en satsning på våra F-6 skolor, då vi får oroande signaler om att det är för tufft för våra pedagoger på våra skolor. Vi tror att en satsning på F-6 skolor och skolbibliotek gör att våra barn får större förutsättningar för att klara sig ännu bättre i skolan och sedan ute i arbetslivet.

Vi vill också se en mobil familjecentral i samarbete med socialnämnden, den skall kunna finnas på olika platser i kommunen, istället för att bara satsa i staden.

Vi vill även satsa på trygghetsvärdar på våra högstadieskolor, då vi oroar oss för de signaler vi får om ökad otrygghet och tuffare klimat bland våra högstadieelever. Trygghet och studiero är väldigt viktigt för att våra elever skall lyckas med sin skolgång.

Det är viktigt med en gymnasieskola som kan möta näringslivets behov av arbetskraft och därför ser vi med glädje på att vi satsar på reinvestering av maskiner, så våra elever kan lära sig sina yrken i en uppdaterad maskinpark.

Vi ser positivt på att ung företagsamhet ökat igen i vår kommun och att våra elever lyckas väl med sina företagsidéer. Det är viktigt för vår kommun med väl fungerande ung företagsamhet och att alla elever kan få möjlighet att delta i kurser i entreprenörskap.

När det gäller förskolan anser vi att en hög andel behörig personal och antal personal per barn är den viktigaste faktorn när det gäller kvalitet. Det är viktigare än antal barn i barngrupperna. Vår långsiktiga ambition är att återigen öka andelen förskollärare i vår verksamhet.

Vi tycker även att det är viktigt att Nattugglan kan utöka sin verksamhet, då det är personal i kommunens verksamheter som till stor del utnyttjar denna barnomsorg på kvällar och helger. Detta blir möjligt genom att vi tar bort effektiviseringskravet för år 2025.

Anpassad skola och fritidshem ser ett ökat behov av omsorg på grund av ett ökat antal elever, vilket gör att verksamheterna behöver få en utökad budget för att klara en budget i balans. Detta blir möjligt genom att vi tar bort effektiviseringskravet för år 2025.

Vi satsar på förbättrade lokaler i Okome och är glada att majoriteten ser det också, som vi sett i vår budget i flera år.

Centerpartiet satsar på den ideella föreningen Resurscenter, de gör viktigt arbete genom att möjliggöra för många personer som står långt ifrån arbetsmarknaden, att kunna närma sig arbetsmarknaden eller studier.

Socialnämnden

Trygghet är en grundläggande aspekt av välfärden och en central del av socialnämndens arbete. Genom att skapa en trygg vardag stärker vi hela kommunens hållbarhet. Våra satsningar inom socialtjänsten bidrar till att alla känner sig inkluderade och säkra i vårt samhälle.

Barn & Unga & Familj

TSI

Vi vill i ett tidigt skede stödja och stärka barn och unga som hamnat i en negativ spiral. Satsningen på TSI har skett successivt under de senaste åren och under 2025 ska arbetssättet vara implementerat i kommunens samtliga skolområden, även Tröingeskolan inräknad. För att frigöra medel för nämnden att genomföra denna satsning på 2500 tkr från 2025 har nämndens tidigare beslutade effektivisering 2025 på cirka 7 miljoner tagits bort.

TSI Friskolor

Vi satsar dessutom även på erbjudandet av TSI inom friskolorna, F-6. Därför har vi beslutat att utöka TSI-teamet med ytterligare två tjänster för att tillgodose alla kommunens barn. Vi vill att alla barn i vårt samhälle ska bli erbjudna insatser och kunna ta del av kommunens stora satsning.

Fältassistent

För att kunna förstärka det brottsförebyggande arbetet, vill vi satsa på en extra fältassistent. En utökning av fältassistent innebär en möjlighet för ett bredare arbete i kommunen. Fler fältassistenter kommer att kunna möta ungdomarna fler dagar, kvällar och helger.

Skolfam

Skolfam är ett skolstöd för barn som bor i familjehem. Det är en förebyggande arbetsmodell för att stärka skolresultat för barn i familjehem. Vi vet att det finns en efterfrågan av platser och vill därmed utöka och stärka insatsen.

Mobil familjecentral

En mobil familjecentral skall erbjuda lättillgängligt stöd i hela kommunen. En samordnad service, där olika professioner arbetar tillsammans, exempelvis: Barnmorska, sjuksköterska, socialarbetare och pedagog, de arbetar i team för att kunna ge helhetsinsatser, satsningen gör tillsammans med Regionen.

LSS

En rättighetsbaserad omsorg som ska vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla personer, oavsett funktionsnedsättning. Vi ser ett kommande behov av gruppbostäder och välkomnar privata företagare att bygga framtida bostäder med särskild service för vuxna enligt LSS.

Daglig verksamhet - öka möjligheten för fler deltagare

Vi vill att fler skall få möjlighet att kunna delta i daglig verksamhet. För att möjliggöra för fler i sysselsättning och arbete, så sänker vi kravet på närvaro för att vara berättigad till Habiliteringsersättning till: Halvdagsersättning: Tidigare var kravet 2,5 timme, vi vill sänka kravet till 2 tim. Heldagsersättning: Tidigare krav var 6 tim., vi vill sänka kravet till 5 tim. Vi skulle även gärna vilja höja ersättningens timpris men det är mer komplicerat på grund av att viss del av ersättning kommer från riktade statsbidrag. Vi fortsätter att bevaka statsbidragen så att de kommer fram och till berörd person, så som det är tänkt.

Externa placeringar barn inom LSS
Det finns ett behov att köpa två externa platser inom LSS barn då vi saknar plats inom kommunen. Från 2025 tilldelas nämnden 2700 tkr för att täcka underskottet. Under 2027 och 2028 blir barnen vuxna och kan då erbjudas plats på LSS-boende inom kommunen.

Äldreomsorg

Antal äldre i vår kommun ökar stadigt, vilket innebär att behovet av vård och omsorg också växer. Denna demografiska utveckling ställer höga krav på vår äldreomsorg och innebär att vi behöver säkerställa att äldre får tillgång till den vård och omsorg de förtjänar, både vad gäller kvalitet och tillgänglighet. Samtidigt ser vi en alltmer utmanande kompetensförsörjning inom äldreomsorgen. Brist på behörig personal ökar, och vi står inför en situation där det blir allt svårare att rekrytera utbildade undersköterskor, sjuksköterskor och vårdbiträden, som har den kompetens som krävs för att tillgodose de äldres behov.

Ny Socialtjänstlag träder i kraft 1 juli 2025, lagen inriktar socialtjänsten på mer förebyggande insatser, särskilt inom områden som äldreomsorg. Socialtjänsten skall arbeta mer proaktivt med målet att stärka äldre personers hälsa och välbefinnande. Socialtjänsten skall erbjuda hälsobefrämjande aktiviteter, socialt stöd och insatser som hjälper äldre att bibehålla sin självständighet och livskvalitet.

Konceptboende med inriktning på hälsa, välmående, natur, miljö och kultur
Vi vill göra en förstudie inför nybyggnation av konceptboende /seniorboende samt trygghetsboende i Vessigebro. Det ska vara ett seniorboende med inriktning på hälsa, välmående samt natur och miljö. Det är viktigt att arbetet kommer i gång skyndsamt, parallellt med vidare planering inför nybyggnation av SÄBO, Vessigebro. Vi ser gärna att en privat företagare bygger konceptboendet /seniorboendet i form av hyreslägenheter samt att det byggs intilliggande trygghetsboenden. Kostnad för Socialnämnden är då endast för personal i form av två trygghetsvärdar.

Sociala föreningsbidrag
Vi vill öka budget till anslaget för frivillig- och föreningsinsatser.

Inköp enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV) inom Hemtjänst
Hemtjänsten är en av de viktigaste grundpelarna inom äldreomsorgen, och den utgör ett avgörande stöd för äldre personer att kunna bo kvar hemma. För oss är bra mat till äldre väldigt viktigt! Vi vill att de personer som har bistånd på inköp av mat och/eller lunch, inom hemtjänsten, skall få mer valfrihet och därför vill vi införa: Inköp enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV) inom Hemtjänst.

De ska med hjälp av hemtjänstpersonalen kunna beställa lokal mat via digital tjänst. Vi vill att tydlig information ska gå ut till handlarna och restauranger inom kommunen i god tid. Sodexo avslutar sitt avtal 2025-02-28 och Mathem sitt avtal 2025-12-31. Det är väldigt viktigt att trygga maten och säkerställa att personer med dessa insatser inom hemtjänst får säker mat samt att de får vara delaktig i beslut kring sin mat. Denna fråga är högst aktuell och skall ombesörjas skyndsamt.

Subventionera resor till mötesplatser
Mötesplatser för seniorer är verkligen betydelsefulla. Vi vill möjliggöra för alla som vill kunna delta i mötesplatsernas aktiviteter, därför vi vill även, vid särskilda behov, kunna subventionera resor till de olika mötesplatser.

Förstärkt kompetens med extra Sjuksköterskor
Vi har tidigare fått statsbidrag för att höja kompetensen på SÄBO, då åtta sjuksköterskor anställts. Socialnämnden behöver kompenseras för kostnaden för dessa åtta sjuksköterskor. Vi ser att de verkligen gör ett betydelsefullt arbete. Vid ex. ett hastigt insjuknande på SÄBO, kan sjuksköterskan bedöma om den äldre verkligen behöver åka in till sjukhuset för akutvård eller kan stanna kvar på SÄBO med hjälp av vård och omsorg av sjuksköterska och med hjälp av konsultation från Primärvårdens läkare. Satsningen är en stark kvalitetshöjning där sjuksköterskor med sin kompetens även skapar trygghet för undersköterskor och biträden under dagligt arbete.

Kompensation för avgående statsbidrag, mötesplats Ullared
Mötesplats Ullared startade 2020 och har sedan dess finansierats via ett riktat statsbidrag. Statsbidrag har tagits bort och nämnden tilldelas därför 1200 tkr från 2025 för att fortsatt kunna driva mötesplatsen och bibehålla den trygghet mötesplatsen innebär för kommunens äldre invånare.

Nattpassens längd
Falkenbergs egen regi ska nå budget i balans. Ett förslag som kommit fram har varit att korta ner nattpassen från tio till nio timmar. Vi anser att det inneburit bekymmer och skapat oro för personalen med stora förändringar under året, med bland annat dygnsvilan. Vi värnar om arbetsmiljön och möjliggör så att nattpassen fortsatt kan vara kvar på tio timmar. Tidigare har nämndens beslut om effektivisering 2025 på cirka 7 miljoner har därför tagits bort.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden

Ett av kommunens mål är att vara ett föredöme inom hållbarhet och trygghet.
Vi gör följande satsningar för att nå detta mål:

- Ny GC väg i Ullared, sträckning Sönneräng – Yttre Hjärtared.
- Ny GC väg i Skogstorp, sträckning Lupinvägen – Kattegattsleden.
- Trygg cykelparkering inkl. cykelgarage vid Falkenberg station.
- Trafiksäkra cykelvägar med skyltning, märkning och linjering
- Etablering av 45 laddstolpar vid kommunala fastigheter.
- Etablering av solcellsanläggningar på tak på kommunala byggnader.
- Utbyte av värmeanläggningar på 4 skolor där vi ersätter fossila bränslen med
- bergvärmepumpar.
- Ny gångbro över Ätran.

Våra satsningar på de cykel- och gångleder som går inom och genom Falkenbergs kommun fortsätter. I samarbete med Trafikverket fortsätter utbyggnaden av den populära Kattegattleden.

Vi satsar på ett rikt och omväxlande föreningsliv som är tillgängligt för alla. Ideella krafter är viktiga där samhällets resurser inte fullt ut räcker till. I en aktiv fritid skapas inkludering och meningsfullhet som bär långt. Ett starkt föreningsliv är brottsförebyggande och motverkar både utanförskap och psykisk ohälsa.

Genom satsningar riktat mot ungdomar och föreningar genom bland annat Ung Fbg vill vi verka för att ge ungdomar en bra fritidsverksamhet och en trygg tillvaro. De framgångsrika konceptet kvällsvandringar får också medel för att fortsätta sin viktiga verksamhet.

Vi inför ett nytt LOK stöd till föreningar som har aktiviteter för personer som har fyllt 65 år.
Det gör att personerna får ett rikare liv med en förbättrad hälsa samtidigt som vi gynnar föreningarna ekonomiskt.

En mycket stor satsning görs i nya och upprustade konstgräsplaner. Genom bidrag till föreningarna så kan Ullareds IK under 2025 utföra byte av konstgräs och Vinbergs IF planeras få bidrag för samma ändamål under 2027. En ny konstgräsplan etableras i centrala Falkenberg år 2026 och vid Tröingekolan kommer en mindre konstgräsplan bli klar i samband med att skolan står färdig.

Vi utökar från år 2026 stödet till satsningar på landsbygden som görs av samfälligheter och lokala föreningar. Vägföreningar får ett ökat stöd för att underhålla gator GC vägar, grönområden samt modernisera de viktiga lekplatserna i bostadsområdena som finns nära centralorten och på landsbygden.

Studieförbunden gör en mycket viktig insats för folkbildning och kulturverksamheten genomkurser och studiecirklar. Vi ökar bidragen till studieförbunden med 500 tkr. Kulturskolan är framgångsrik och vi vill göra den än mer tillgänglig för elever som bor utanför centralorten. Vi ger mer resurser för att de ska kunna förstärka med en mobil kulturskola.

Klitterbadet är och har varit en mycket populär simhall för våra medborgare och besökare. Den har nu uppnått sin tekniska livslängd och vi vill investera i ett nytt badhus på Arenaområdet. Det nya badhuset beräknas kunna tas i bruk år 2029. Badhuset ska bland annat innehålla en delbar 50 meters bassäng, två multibassänger och en familjedel med barnbassäng. Placeringen blir på området mellan ishallen och arenan. Genom denna placering får man en gemensam entré till sim- och ishall. Det blir en ny attraktiv mötesplats och personalen får en effektiv och bra arbetsplats.

Falkenberg Energi AB

Falkenberg Energi lägger en stark budget inför de kommande åren. Vi har under det sista året gjort kraftiga investeringar i tre stora projekt, Ågårds Fjärrvärme, Symbios samt Östra mottagningsstationen. Även om det inte kommer att vara investeringar i denna storleksklass de närmsta åren finns det hela tiden ett stort behov av återinvestering och underhåll.

Moderaterna och Centerpartiet anser det viktigt att bolaget får konsolidera sig och stärka sin ekonomi genom att amortera så kraftfullt som möjligt.

Utvecklingen inom elbranschen är väldigt spännande och våra partier anser att Falkenberg Energi måste vara aktiva i denna utveckling. Nya innovationer och smarta lösningar utvecklas hela tiden och vi måste vara med i denna utveckling. Att ladda bilar när elen är som billigast eller kunna stänga av värmepumpen med automatik när elpriset toppar någon timme är system som gynnar både kunden och Falkenberg Energi.

Vi behöver också bli en större producent av grön förnybar el. Även om prisbilden för närvarande inte är den bästa behöver vi ha beredskap att agera när möjligheten ges.

Falkenbergs Bostads AB

FABO står inför fortsatt stora framtida utmaningar. Byggkostnaderna har stigit kraftigt de senaste åren. Även kostnaderna för uppvärmning och el har stigit och är mycket svåra att prognostisera. Räntekostnader kommer att öka i takt med att bundna lån löper ut, även om fortsatta justeringar nedåt av Riksbankens styrränta utjämnar detta något.

Planerade investeringar medför också att bolagets totala räntekostnader kommer att öka. Kommande hyresförhandlingar med Hyresgästföreningen behöver ge en påtaglig ökning av hyresintäkterna för att klara förväntade kostnadsökningar. Samtidigt är fortsatta effektiviseringar nödvändiga. Bland annat från denna utgångspunkt är det mycket positivt att en försäljning av kv Måsen har kunnat genomföras, vilket sparar betydande belopp för bolaget.

Om- och nybyggnation av kv Trädgården med ca 160 lägenheter för äldre, på uppdrag av Socialnämnden, fortskrider och beräknas vara färdigställd under året. Detta är ett av de största uppdragen i FABO:s historia.

För att finansiera fortsatta ROT-renoveringar, bland annat i Sloalyckan, samt nybyggnation och deltagande i angelägna stadsutvecklingsprojekt såväl som viktiga nya bostäder i inlandet, ser vi framtida försäljningar av fastigheter som en nödvändighet. Detta skapar också förutsättningar att effektivisera driften av fastighetsbeståndet och motverkar orimlig ökning av skuldsättningen. FABO har som mål att nå fossilfrihet senast 2030. Med FABOs målsättning ”Bäst i Halland”, avseende minst klimatavtryck - tryggast i Halland - nöjdast i Halland och bäst driftnetto. Detta kräver också betydande nyinvesteringar.

I det här sammanhanget är det även angeläget att eftersträva att hyresgästernas efterfrågan på laddstolpar kan tillgodoses.

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB har en viktig period framför sig. Målbilden är att undvika en vattenkris likt energikrisen, minska sårbarheten för säkerhetsincidenter, läckage/driftsstörningar och att takta med kommunens tillväxt.

Många utmaningar ska hanteras; klimatförändringar, säkerhetsläget, en underhållsskuld gällande anläggningar/ledningsnät och skärpta lagkrav mot en cirkulär ekonomi.

Frågeställningarna gäller också hanteringen av avfall där fastighetsnära insamling ska införas under planperioden. Organisationen förändras och rustas kompetensmässigt ytterligare för att klara av dessa utmaningar. Vår finansieringsmodell utgår från självfinansiering dvs vi tar ut taxa som täcker kostnader inte mer och inte mindre. I dagens modell saknar vi möjlighet att via friare fonderingar skapa överskott, vilket vore önskvärt för att möjliggöra en mindre svängig taxeutveckling.

Under 2025 planerar Favrab att investera totalt 344 msek inklusive exploateringsområden. Årligen sker reinvestering med ca 15 msek i ledningsnätet. De större investeringarna under perioden är framför allt Kärrebergs vattenverk där kapaciteten utökas för att möta behovet av dricksvatten, start 2025 och klart 2030. Överföringsledning Vessigebro ska öka kapaciteten i ledningsnätet, klart 2026. En ny spillvattenledning från Falkenbergs industrihamn till Smedjeholms reningsverk är projekterad, klart 2025. Kopplat till att kommunen växer så behöver kapaciteten på reningsverket i Smedjeholmen öka. Denna kapacitetsökning är en stor investering och kommer att lyftas till kommunfullmäktige för beslut. Synen på vattnets värde, där förståelse och acceptans för ökat pris är viktig. VA står för ca 1,4 % av hushållets kostnader (nationell utredning) och en liter vatten kostar mellan 2,5–13,2 öre i Sverige och vi har en kostnad om ca 6 öre i Falkenberg.

Destination Falkenberg AB

Destinationsbolagets uppdrag är att fortsätta verka för att Falkenberg ska vara en attraktiv och hållbar plats att bo på, verka i och besöka och därmed bygga platsvarumärket ”Falkenberg”. En av Falkenbergs framgångsfaktorer är att kommun och näringsliv samverkar brett och där är Destinationsbolaget en central och betydande aktör för att driva besöksnäringen framåt. Finansiering bygger på ett aktivt partnerskap och samverkan mellan Falkenbergs kommun och olika aktörer både inom besöksnäringen och inom andra närliggande branscher.

Budgetramen ökas till ca 12 msek likt tidigare nivåer. Bolaget bedriver verksamheten framgångsrikt och har uppmärksammats med flera utmärkelser inom besöksnäringen i Sverige. En framgångsfaktor är arbetssättet att initiera/utveckla projekt med aktuell näring och att projekten därefter drivs av egen kraft exempelvis ”Jul på Vallarna” och Falkenbergs Skafferi med ”Matdagarna”.

Resultatbudget

Resultatbudget, mnkr	Budget 2025	Ram 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 218,6	-3 333,0	-3 458,2
Avskrivningar	-188,2	-199,5	-197,8
Verksamhetens nettokostnader	**-3 406,9**	**-3 532,4**	**-3 656,0**
Skatteintäkter	2 491,5	2 604,0	2 715,9
Generella statsbidrag	1 001,1	1 039,9	1 056,8
Verksamhetens resultat	**85,7**	**111,5**	**116,7**
Finansiella intäkter	110,8	116,8	130,1
Finansiella kostnader	-125,2	-130,0	-143,6
Årets resultat	**71,3**	**98,2**	**103,1**
Resultatandel av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,0%	2,7%	2,7%
Förändring av nettokostnader	4,2%	3,7%	3,5%
Förändring av skatter och generella statsbidrag	5,2%	4,7%	4,1%

Driftsbudget 2025-2027

Nämndernas ramar samt förändring mellan åren under planperioden

Driftbudget, tkr	Budget 2024	Förändring 2025	Budget 2025	Förändring 2026	Ram 2026	Förändring 2027	Plan 2027
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	-216 855	282	-216 573	-4 619	-221 192	-3 807	-224 999
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	6 942	2 223	9 165	1 956	11 121	146	11 267
Barn- och utbildningsnämnden	-1 392 036	-17 008	-1 409 044	-11 526	-1 420 569	11 696	-1 408 873
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	-1 139 258	-82 876	-1 222 134	-41 535	-1 263 669	-30 899	-1 294 568
Ekonomiskt bistånd	-43 450	0	-43 450	0	-43 450	0	-43 450
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-283 799	-9 538	-293 337	-1 897	-295 234	-4 447	-299 680
Servicenämnden	-166 777	-986	-167 763	-4 544	-172 307	-3	-172 310
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-11 963	258	-11 705	-37	-11 742	-41	-11 783
Bygglovsnämnden	-8 896	-85	-8 981	-125	-9 106	-127	-9 233
Överförmyndarnämnden	-4 368	-696	-5 064	210	-4 854	-68	-4 922
Revisionen	-1 874	-36	-1 910	9	-1 901	10	-1 892
Centralt avsatta nämndsmedel*	-10 514	-74 393	-84 906	-93 169	-178 075	-85 562	-263 638
Summa nämnder	**-3 272 848**	**-182 854**	**-3 455 702**	**-155 276**	**-3 610 978**	**-113 103**	**-3 724 081**
Kommungemensamma poster**	2 981	45 855	48 836	29 698	78 534	-10 483	68 051
Summa verksamhetens nettokostnad	**-3 269 867**	**-136 999**	**-3 406 866**	**-125 578**	**-3 532 444**	**-123 586**	**-3 656 030**
Skatteintäkter	2 393 675	97 835	2 491 510	112 524	2 604 034	111 831	2 715 865
Generella statsbidrag	926 541	74 553	1 001 094	38 775	1 039 869	16 953	1 056 822
Finansnetto	-17 963	3 542	-14 421	1 191	-13 231	-291	-13 522
Resultat	**32 387**	**38 931**	**71 317**	**26 911**	**98 228**	**4 908**	**103 136**

Nämndernas ramar 2025 samt förändring sedan budget 2024

Nämnd, tkr	Budget 2024	Volym-förändring	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Effekt av verksamhets-översyn	Summa tilldelning	Reglerings-poster	Budget 2025
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	**216 855**		10 995	3 040	-1 450	**12 585**	-12 867	**216 573**
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	**-6 942**		2 277	-4 500		**-2 223**		**-9 165**
Barn- och utbildningsnämnden	**1 392 036**	-15 389	31 454	7 350		**23 415**	-6 407	**1 409 044**
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	**1 139 258**	905	91 980	10 100		**102 985**	-20 109	**1 222 134**
Ekonomiskt bistånd	**43 450**					**0**		**43 450**
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	**283 799**	3 220	3 276	8 230	-1 951	**12 775**	-3 237	**293 337**
Servicenämnden	**166 777**	1 189	1 059	3 300	-1 633	**3 915**	-2 929	**167 763**
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	**11 963**		383		-120	**264**	-522	**11 705**
Bygglovsnämnden	**8 896**		302	200	-89	**413**	-328	**8 981**
Överförmyndarnämnden	**4 368**		255	441		**696**		**5 064**
Revisionen	**1 874**		69		-19	**51**	-14	**1 911**
Summa nämndernas ramar	**3 262 334**	**-10 074**	**142 050**	**28 161**	**-5 262**	**154 875**	**-46 413**	**3 370 796**

Nämndernas tilldelning 2025-2027

Nämndernas tilldelning, tkr	2025	2026	2027	Summa 2025-2027
Volymförändringar	-10 074	24 107	14 953	**28 986**
Resurstilldelning	142 050	56 524	35 321	**233 895**
Politiska prioriteringar	28 161	3 439	200	**31 800**
Effekt av verksamhetsöversyn	-5 262	-21 963	-22 934	**-50 159**
Summa tilldelning exklusive regleringsposter	**154 875**	**62 107**	**27 540**	**244 522**
Regleringsposter	-46 413	0	0	**-46 413**
Summa nämndernas tilldelning	**108 462**	**62 107**	**27 540**	**198 109**

Politiska prioriteringar 2025-2027

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2025	2026	2027
Kommunstyrelsen			
Utökat bidrag till Falkenberg Destination AB	1 500		
Fördjupad översiktsplan Ullared	300	-150	-150
Samverkansavtal e-arkiv	500		
Justering Fegensamverkan	-110		
Bibehålla kvaliteten och ambitionsnivå inom samhällsplanering	800		
Bekämpning av invasiva arter	700		
Digitalisering av samhällsbyggnadsprocessen	350		
Detaljplaner på landsbygden		500	500
Klimatsamordnare		700	
Decentralisering bemanningspoolen	-1 000	-500	
Exploateringsintäkter	-4 500	-2 000	
Summa Kommunstyrelsen	**-1 460**	**-1 450**	**350**

Politiska prioriteringar 2025-2027, fortsättning

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2025	2026	2027
Barn- och utbildningsnämnden			
Särskilda undervisningsgrupper och akutskola	2 700		
Likvärdiga förutsättningar	1 250	1 250	
Licenser nationella prov	300	300	
Justering bidrag till Resurscenter		-100	-100
Mobil familjecentral		150	
Extra resurser F-6	2 400	700	700
Skolbibliotek		1 000	900
Trygghetsvärdar högstadiet	700	1 400	
Anpassad grundskola, 3 800 tkr*			
Nattugglan, 2 500 tkr*			
Anpassat fritidshem, 2 300 tkr*			
Summa barn- och utbildningsnämnden	**7 350**	**4 700**	**1 500**
Socialnämnden			
Kompensation för avgående statsbidrag, ökad andel SSK	5 200		
Externa placeringar barn inom LSS	2 700		-1 300
Kompensation för avgående statsbidrag, mötesplats Ullared	1 200		
Ökat antal fältassistenter	1 200		
Skolfam	400		
Justering återtagande daglig verksamhet	-1 400		
Projektmedel 2024 för placeringar barn och unga	-700		
Mobil familjecentral		400	
Tidiga samordnade insatser, friskolor	1 000	400	
Uthyrning av tomma platser Trädgården till grannkommuner		-4000	-4000
Ökad HAB-ersättning	200		
Subventionerade resor till mötesplaser	200		
Inköp enligt LOV	100	-100	
Föreningsbidrag, frivillig- och föreningsinsatser		100	100
Trygghetsvärd för privat seniorboende			700
Nattpassens längd, 4 000 tkr*			
Tidiga samordnade insatser, TSI, 2 500 tkr*			
Summa socialnämnden	**10 100**	**-3 200**	**-4 500**

**finansieras genom att de tidigare beslutade effektiviseringarna tagits bort*

Politiska prioriteringar 2025-2027, fortsättning

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2025	2026	2027
Kultur-, fritids- och tekniknämnden			
Bidrag till förening för konstgräs	3 000	-3 000	3 000
Utökat stöd till föreningslivet, anläggningar	2 000		
Utökat LOK-stöd till föreningslivet	1 400		
Kvällsvandringar	680		
Föreningsbidrag till elitklubbar	800		
Ökat bidrag till studieförbund	500		
Go FBG		780	
Utökning satsningar på landsbygden		250	
LOK till +65	300		
Driftbidrag till vägföreningar		2000	
Avgift kulturskolan	-450	-450	
Mobil kulturskola		700	
Summa kultur-, fritids- och tekniknämnden	**8 230**	**280**	**3 000**
Servicenämnden			
Utökad övervakning IT-miljö	850	1 650	
Utökad lagringstid i molnet, Microsoft 365	600	1 100	
Måltidspersonal Tröingeskolan och Vinbergs förskola	650	900	
IT-drift, ökad kostnad användarlicenser	900		
Lagförändringar inom upphandlingsområdet	800		
Projektkostnad utredning inför upphandling av IT-drift	600	-600	
Utökning av övergripande resurs	400		
Driftskostnader kopplat till IT-investering	50		
Mattransporter, Trädgården		300	150
Avveckla bilpool (24 bilar + 2 bussar)	-1 000	-1 000	-300
Buss/taxi/elcykel (ersätter bilpoolen)	500	250	0
Uppgradera leasingbilar hemtjänsten SUV	150	150	0
Inköp och upphandling, upphandlare	0	800	0
Justering säkerhetsuppdatering serveroperativ	-750		
Justering projektledning från fordonsverksamhet till mobilitetsservice	-450		
Summa servicenämnden	**3 300**	**3 550**	**-150**
Bygglovsnämnden			
Medel för bidrag till bostadsanpassning	200		
Summa Bygglovsnämnden	**200**		
Överförmyndarnämnden			
Digitaliseringsprojekt	441	-441	
Summa Överförmyndarnämnden	**441**	**-441**	
Summa politiska prioriteringar	**28 161**	**3 439**	**200**

Investeringsbudget 2025-2029

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Barn och utbildning							
KFT	Tröingeskolan	484 000	456 000	28 000				
BUN	Tröingeskolan, inventarier & digital infrastruktur	20 000		18 000	2 000			
KFT	Ventilationsåtgärder Tullbroskolan	16 700	9 000	7 700				
BUN	Tullbroskolan, inventarier	500		500				
KFT	Evakuering, ventilationsåtg. Tullbroskolan	1 700	1 200	500				
KFT	Hertingskolan om- och tillbyggnad	45 000	500	2 000	27 000	15 500		
BUN	Hertingskolan, inventarier	1 000				1 000		
SVN	Hertingskolan, köksutrustning	200				200		
KFT	Vinbergs förskola	35 100	22 000	13 100				
BUN	Vinbergs förskola, inventarier	800		800				
SVN	Vinbergs förskola, köksutrustning	100		100				
KFT	Okome förskola och skola, om- & tillbyggnad	15 000		1 000	10 000	4 000		
BUN	Okome förskola och skola, inventarier	400				400		
KFT	Anpassad grundskola Skogstorp	2 000		2 000				
KFT	Renovering hemkunskapssalar	2 000		2 000				
KFT	Integritetsskyddande åtg. omklädningsrum	2 000		2 000				
BUN	Digital infrastruktur, grundskolor	5 000	4 000	1 000				
KFT	Ätranskolan utfasning oljepanna	4 000			4 000			
KFT	Fageredskolan konvertering till bergvärme	4 000		4 000				
KFT	Okomeskolan konvertering till bergvärme	9 000				9 000		
KFT	Älvseredsskolanonvertering till bergvärme	4 500					4 500	
BUN	Årligt anslag, BUN	årligt		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
BUN	Reinvestering maskiner, gymnasieskolan	årligt		2 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Summa barn och utbildning			**91 700**	**51 000**	**38 100**	**12 500**	**8 000**
	Kultur, fritid och offentlig miljö							
KFT	Falkenbergs nya badhus	384 000	1 000	6 000	30 000	90 000	135 000	123 000
KFT	Konstnärlig utsmyckning, nya badhuset	1 000						1 000
KFT	Ätran fritid utebad	12 500			12 500			
KFT	Grönyta mellan Argus & gymnasiet	2 200		200	2 000			
KFT	Promenadstråken runt Ätran	30 000		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
KFT	Gångbro över Ätran	8 000			500	1 500	6 000	
KFT	Lekmiljö Gruebäck	4 200	500	3 700				
KFT	Släntstabilisering Ätran	4 000		4 000				
KFT	Renovering Fajansbron	2 000		2 000				
KFT	Underhåll och belysning, Skrea badbrygga	2 000		2 000				
KFT	Konstgräsplan, nyanläggning	9 000		4 000	5 000			
KFT	Tröinge Idrottshall, inventarier	1 000		1 000				
KFT	Vallarna Friluftsteater, utbyte av gradänger	5 000		500	4 500			
KFT	Teatergläntan, servicebyggnad m.m.	3 200			3 200			
KFT	Avfallshantering på offentlig plats	1 000			1 000			
	Summa kultur, fritid och offentlig miljö			**29 400**	**64 700**	**97 500**	**147 000**	**130 000**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Social omsorg							
SN	Seniorkvarteret Trädgården, inventarier	6 200	5 200	1 000				
KFT	Mobil familjecentral	1 000		1 000				
SN	Årligt anslag SN	årligt		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
	Summa social omsorg			**5 500**	**3 500**	**3 500**	**3 500**	**3 500**
	Infrastruktur							
KFT	Säkra skolvägar	7 500		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
KFT	Trafiksäkra cykelvägar genom skyltning, symboler och linjering	2 500		1 000	1 500			
KFT	Gång- och cykelväg Skogstorp	1 000		1 000				
KFT	Gång- och cykelväg Ullared	10 500		500	5 000	5 000		
KFT	Tryggt cykelgarage Falkenbergs station	2 200			500	1 700		
KFT	Stafsingevägen, inklusive cykelväg	14 700		5 700	9 000			
KFT	Busstorg i Morup	4 000			2 000	2 000		
KFT	Investeringar i Falkenbergs och Glommens hamn	23 200	13 100	10 100				
KFT	Falkenbergs hamn, muddring	15 100		15 100				
KFT	Cirkulationsplats och GC-tunnel väg 767	24 800	600	200	200	1 600	9 600	12 600
KFT	Kattegattleden, bilfri cykelled Hallandskusten	42 000	14 000	500	3 500	9 500	7 000	7 500
	Summa infrastruktur			**35 600**	**23 200**	**21 300**	**18 100**	**21 600**
	Övriga investeringar							
KFT	Stadshuset ventilatonsåtgärder	6 500	2 000	4 500				
KFT	Solcellsanläggningar på kommunala tak	4 000		2 000	2 000			
KS	Hertings kraftverk, underhåll	4 400		1 000	2 500	300	300	300
KFT	Laddplatser befintliga parkeringar	3 300		3 300				
KS	Reservkraft och trygghetspunkter	5 000		5 000				
KFT	Underhållssatsning Motorn och Gjuteriet	4 000		1 000	3 000			
KFT	Takomläggning hamnen	7 000		7 000				
KFT	Tillgänglighetsåtgärder Stadshuset	1 000			1 000			
KFT	Vessigebro Räddningsstation	21 700			10 000	11 700		
KFT	Fegen Räddningsstation	5 700			5 700			
SVN	Redundant serverhall	2 000		2 000				
SVN	IT-investeringar, årligt anslag	årligt		1 100	1 100	3 200	2 300	1 600
KS	Digitalisering, årligt anslag	årligt		700	800	700	800	700
KFT	Årligt anslag för snabba lokalanpassningar	årligt		1 000	1 000	500	500	500
KFT	Årligt anslag för fastighetsunderhåll	årligt		45 000	50 000	55 000	55 000	65 000
KFT	KFT, årligt anslag	årligt		32 000	27 000	30 000	30 000	30 000
KFT	Klitterbadet årligt anslag underhåll	årligt		500	500	500	500	500
KFT	Hyresgästanpassningar & garantiåtgärder	årligt		1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
SVN	SVN, årligt anslag	årligt		400	400	500	500	500
KS	Oförutsedda investeringar KS, årligt anslag	årligt		100	100	100	100	100
	Summa övrigt			**107 800**	**106 300**	**103 700**	**91 200**	**100 400**
	Summa investeringar, exklusive exploateringsinvesteringar			**270 000**	**248 700**	**264 100**	**272 300**	**263 500**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Exploateringsinvesteringar							
KS	Tröingedal	90 100	49 300	20 500	1 800	18 500		
KS	Skrea Lyckan	57 500	4 400	5 500	28 100	16 200	300	3 000
KS	Tånga parkstad	22 700	1 500	4 000	8 500	8 200	500	
KS	Falkenbergsmotet norra	98 400	79 900	4 900	4 700	8 900		
KS	Övriga exploateringsinvesteringar	270 500	93 300	20 200	28 300	36 700	30 700	61 300
	Summa exploateringsinvesteringar			**55 100**	**71 400**	**88 500**	**31 500**	**64 300**
Summa investeringar, totalt				**325 100**	**320 100**	**352 600**	**303 800**	**327 800**

Sverigedemokraterna

Budget 2025



Driftsbudget 2025–2027

Investeringsbudget 2025–2029

Budgetförutsättningar

Sverigedemokraternas budget 2025 utgår från den styrande konstellationen i Falkenbergs budget, med justeringar som framgår av tabellerna. Budgeten är således uppräknad med löner, pensioner, volymer, lokalkostnader, avskrivningar, räntor med mera.
Övriga satsningar och effektiviseringar framgår av tabellerna. Skatteintäkter och statsbidrag är uppdaterade enligt Sveriges kommuner och Regioners prognos, samt uppdaterade med kommunens befolkningsprognos. Kommunkoncernens bolag behandlas inte i denna budget.

Sverigedemokraternas budget

Sverigedemokraterna har lagt en budget för 2025 som innehåller en bred rad satsningar i vår kommun. Satsningar görs såväl i vårt vackra inland som i de mer centrala delarna av Falkenbergs kommun. Sverigedemokraternas budget för åren 2025 – 2027 har arbetats fram med fokus på Falkenbergarnas bästa.
Då vi inte anser det ekonomiskt försvarbart för en kommunkoncern att ständigt sätta sig i allt större skulder. Har vi Sverigedemokrater höjt kommunkoncernens resultatmål från 2,0% till 2,5% från och med detta år.
Trots att vi Sverigedemokrater gör stora satsningar på flera viktiga områden lyckas vi under planperioden ändå nå ett snitt över det nya resultatmålet på 2,5%.
Dessutom har vi lyckats nå 100% självfinansiering av kommunens investeringar vilket gör att vi slipper ta några nya lån. Istället kan vi med gott samvete börja amortera på det gigantiska skuldberget som tidigare styren vårdslöst byggt upp.
Med andra ord, en röst för Sverigedemokraternas budget är en röst på en
BUDGET I BALANS.

Sammanfattningsvis så får ni med Sverigedemokraternas budget för perioden 2025 – 2027:

- Ett höjt resultatmål för kommunkoncernen från 2,0% – 2,5%
- En självfinansierad investeringsplan för perioden.
- Möjlighet till amortering.
- En stabil ekonomi för framtida generationer.

I vår budget gör vi även stora satsningar inom fem viktiga områden.

- Trygghet.
- Utbildning.
- Vård & omsorg.
- Landsbygd.
- Infrastruktur.

Kommunstyrelsen

Infrastruktur

Alla håller väl med om att Falkenberg är en underbar plats, tyvärr tvingas de flesta ta sig förbi ett enormt hinder, vare sig man skall in till eller ut ur staden.
Vi menar givetvis Tångarondellen, en plats som dagligen genererar frustration för både för våra kommuninvånare och eventuella besökare.

Då trafikverket har ställt som krav mot Falkenbergs kommun att kommunen skall ta över väghållarskapet för berörda delar av väg 767 innan något arbete från trafikverkets sida inleds. Detta innebär att några förbättringar av trafiksituationen i Tångarondellen inte kan påbörjas innan övertagandet är klart.

Detta kan även innebära att den planerade cirkulationsplatsen med anslutning mot kanslistvägen inte heller kommer att kunna färdigställas innan kommunen tagit över ansvaret för denna del av vägen.

Då samhällsplaneringsavdelningen i nuläget är underbemannad och inte kan prioritera arbetet med övertagandet av väg 767.
Därför satsar vi Sverigedemokrater 1,2 miljoner årligen på att det anställs ytterligare en samhällsplanerare. Denna person ska som första prioritet ägna sig åt arbetet med att Falkenbergs kommun ska få rådighet över väg 767.

Trygghet

Ingen har väl missat det oroliga världsläget och de pågående konflikterna inte alltför långt från Sveriges gränser. Om det värsta skulle hända måste kommunen stå beredda att ta hand om sina kommuninvånare. Därför gör vi Sverigedemokrater en stor satsning på att lyfta tryggheten i kommunen vid en eventuell kris/krigssituation. Det gör vi genom att inrätta så kallade Trygghetspunkter. En plats dit invånarna kan bege sig för att få akut hjälp och information, om det värsta skulle inträffa. Vi satsar också på att säkra elförsörjningen till samhällsviktiga funktioner i kommunen (äldrevård, barnomsorg mm) vid en eventuell kris. Detta genom att installera / uppgradera reservkraftverk i kommunen. På dessa saker satsar vi totalt 25 miljoner med start 2025

Barn- och utbildningsnämnden

Ett av de tre viktigaste målen för Falkenbergs kommun är utbildning med hög kvalitet.
Vi Sverigedemokrater anser att det är oacceptabelt att 17% av de elever som går ur grundskolan saknar gymnasiekompetens. Vi tror att mycket av detta beror på bristande studiero i klasserna på grund av ett fåtal elever som stör sina klasskamrater. Ett stort problem för lärarna som vill avvisa störande elever från klassrummet är att läraren har tillsynsansvar för eleverna under skoltid.
För att undanröja detta problem för våra lärare, vill vi Sverigedemokrater satsa på att det i varje högstadieskola skall finnas en heltidsanställd pedagog för att bl.a. kunna ta hand om elever som av någon anledning behöver avvisas från klassrummet. Skolan bör också kräva de avvisade elevernas närvaro för återläsning av förlorad studietid. Rektorn på respektive skola skall själva kunna planera in vilka åtgärder som är nödvändiga i just den skolan och vilken tid på året som är lämpligast för eventuell återläsning.
I vår budget avsätter vi Sverigedemokrater 6 miljoner kronor till detta oerhört viktiga arbete.

Många av kommunens invånare arbetar obekväma arbetstider. Självklart ser vi Sverigedemokrater att kommunen i största möjliga mån skall underlätta så mycket som möjligt för dessa personer. Därför satsar vi 7,5 miljoner på en utökad barnomsorg, kvällar, nätter och helger.

Socialnämnden

Initiativet tidigt samordnade insatser (TSI) är en samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen som syftar till att fånga upp barn i grundskolan som är i behov av extra stöd.
Ett oerhört viktigt initiativ som vi Sverigedemokrater satsar 2,5 miljoner på.

I takt med att behovet av äldreomsorg ökar. Ökar också behovet av personal som kan utföra omsorgen. Det är därför viktigt att man kan rekrytera och behålla tillräckligt med personal som kan utföra denna omsorg.
Redan idag har kommunen svårt att rekrytera och behålla personalen inom äldreomsorgen. Här måste det ske en ändring.
Därför satsar vi 8 miljoner på en ambitionshöjning för att göra arbetet inom äldreomsorgen mer attraktivt.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden

Trygghet är en grundförutsättning för att hela kommunen ska fungera. Våra kommuninvånare och de människor som funderar på att flytta till Falkenberg måste känna att vår kommun är en säker plats att bo på. Därför vill vi Sverigedemokrater satsa:

- Ytterligare drygt 2 miljoner under planperioden på kvällsvandringar. Något som bidrar till en ökad trygghet för allmänheten samtidigt som det genererar en inkomst till föreningslivet.

- Vi satsar även 2,4 miljoner på patrullerande ordningsvakter (LOV 3 områden) i våra utsatta områden. Vi tänker oss 2 heltidstjänster med start andra halvan 2025 och en utvärdering av denna satsning 2026 med förhoppningar om att det bidragit positivt till allmänhetens upplevda trygghet.

Idrott & Hälsa

- Vi ger 3 miljoner i bidrag till Ullareds IK att byta ut sitt konstgräs under 2025, vi ger även 3 miljoner i bidrag till Vinbergs IF för samma syfte under 2027.

- Go FBG får en ökad satsning på 780 tkr från och med 2026.

- Vi ökar även LOK-stödet med 1,4 miljoner från 2025 samt det generella föreningsstödet med 2 miljoner från 2026.

- Föreningsbidrag till elitklubbar 1,5 miljoner under planperioden.

Servicenämnden

Vi Sverigedemokrater har givetvis kvar vår satsning på bättre matkvalitet för våra brukare i äldreomsorgen. Vårt mål är att de äldre ska få minst ett varmt mål mat om dagen. Detta skall med fördel vara tillagat i något av kommunens egna kök.
Vi Sverigedemokrater satsar därför 6 miljoner på att våra äldre skall slippa få en veckoranson med kall mat levererad till sig en gång i veckan. En måltid som dessutom är tillagad långt från Falkenberg.

Investeringsbudget

Idrott & Hälsa

- Vi Sverigedemokrater tror på att hälsa och välmående är en av nycklarna till att skapa goda förutsättningar och ljusa framtidsutsikter för unga. Vi satsar därför 20 miljoner på lekmiljöer. Dessa lekmiljöer ska ha olika färg och form men vara konstruerade på det sätt att de är anpassade för att alla barn på något sätt ska kunna leka.

Infrastruktur

- Som redan nämnt i vår budget under kommunstyrelsen kommer vi Sverigedemokrater att satsa på att anställa en samhällsstrateg. Denna person ska bland annat jobba med att ta över väg 767 i kommunens regi. Vi tror att detta kan ta tid och har därför valt att hänskjuta budgetposten “Cirkulationsplats och GC-tunnel, Göteborgsvägen” 2 år framåt.

- Vi har även valt att hänskjuta budgetposten “Kattegattleden, bilfri cykelled Hallandskusten” 2 år framåt. Detta då kommunen ännu inte lyckats nå några överenskommelser med markägarna.

- Vi Sverigedemokrater vill även satsa 245 miljoner under perioden på årliga fastighetsunderhåll. Vi anser att det är viktigt att kommunen håller efter sitt fastighetskapital så att vi slipper fler haverier som “Måsen”.

- Vi satsar även 7,5 miljoner på säkra skolvägar.

Landsbyggd

Vi Sverigedemokrater vill att hela Falkenbergs kommun ska leva!
Därför vill vi bland annat göra dessa satsningar på landsbygden:

- Fegens räddningsstation behöver renoveras! Detta vill vi Sverigedemokrater satsa 5,7 miljoner på. Dessutom tidigarelägger vi denna investering till 2026!

- Fagereds-,Okome- och Älvseredsskolan behöver konverteras till bergvärme och Ätranskolan behöver fasa ut sin oljepanna. Vi Sverigedemokrater anser att detta bör ske skyndsamt och tidigarelägger därför dessa budgetposter så att samtliga ska vara färdiga under 2027.

- Ätrans utebad och fritidsanläggning har länge varit ett populärt resmål för föreningar som vill anordna ett träningsläger med det lilla extra. Vi Sverigedemokrater vill satsa 12,5 miljoner på att rusta upp utebadet. Dessutom tidigarelägger vi denna investering till 2026!

Resultatbudget

Resultatbudget, mnkr	Budget 2025	Ram 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 206,3	-3 331,9	-3 458,6
Avskrivningar	-188,2	-200,0	-200,2
Verksamhetens nettokostnader	**-3 394,5**	**-3 531,9**	**-3 658,8**
Skatteintäkter	2 491,5	2 604,0	2 715,9
Generella statsbidrag	1 001,1	1 039,9	1 056,8
Verksamhetens resultat	**98,1**	**112,0**	**113,9**
Finansiella intäkter	112,2	120,3	134,9
Finansiella kostnader	-126,2	-132,3	-146,7
Årets resultat	**84,1**	**100,0**	**102,0**
Resultatandel av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,4%	2,7%	2,7%
Förändring av nettokostnader	3,8%	4,0%	3,6%
Förändring av skatter och generella statsbidrag	5,2%	4,7%	4,1%

Driftsbudget 2025-2027

Nämndernas ramar samt förändring mellan åren under planperioden

Driftbudget, tkr	Budget 2024	Förändring 2025	Budget 2025	Förändring 2026	Ram 2026	Förändring 2027	Plan 2027
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	-216 855	-928	-217 783	-3 919	-221 702	-3 367	-225 069
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	6 942	-2 277	4 665	-44	4 621	146	4 767
Barn- och utbildningsnämnden	-1 392 036	-6 649	-1 398 685	-10 526	-1 409 210	13 196	-1 396 014
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	-1 139 258	-76 470	-1 215 728	-49 835	-1 265 563	-34 099	-1 299 662
Ekonomiskt bistånd	-43 450	-2 000	-45 450	0	-45 450	0	-45 450
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-283 799	-7 488	-291 287	-2 247	-293 534	-4 447	-297 980
Servicenämnden	-166 777	264	-166 513	-6 844	-173 357	-303	-173 660
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-11 963	258	-11 705	-37	-11 742	-41	-11 783
Bygglovsnämnden	-8 896	-85	-8 981	-125	-9 106	-127	-9 233
Överförmyndarnämnden	-4 368	-696	-5 064	210	-4 854	-68	-4 922
Revisionen	-1 874	-36	-1 910	9	-1 901	10	-1 892
Centralt avsatta nämndsmedel*	-10 514	-74 393	-84 906	-94 815	-179 721	-88 942	-268 663
Summa nämndernas ramar	**-3 272 848**	**-170 499**	**-3 443347**	**-168 172**	**-3 611 519**	**-118 042**	**-3 729 561**
Kommungemensamma poster**	2 981	45 855	48 836	30 787	79 623	-8 885	70 739
Summa verksamhetens nettokostnad	**-3 269 867**	**-124 644**	**-3 394 511**	**-137 385**	**-3 531 895**	**-126 927**	**-3 658 822**
Skatteintäkter	2 393 675	97 835	2 491 510	112 524	2 604 034	111 831	2 715 865
Generella statsbidrag	926 541	74 553	1 001 094	38 775	1 039 869	16 953	1 056 822
Finansnetto	-17 963	3 984	-13 979	1 971	-12 008	149	-11 859
Resultat	**32 387**	**51 728**	**84 115**	**15 885**	**99 999**	**2 006**	**102 006**

Nämndernas ramar 2025 samt förändring sedan budget 2024

Nämnd, tkr	Budget 2024	Volym-förändring	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Effekt av verksamhets-översyn	Summa tilldelning	Reglerings-poster	Budget 2025
Kommunstyrelsen exkl affärsverksamhet	**216 855**		10 995	4 250	-1 450	**13 795**	-12 867	**217 783**
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	**-6 942**		2 277			**2 277**		**-4 665**
Barn- och utbildningsnämnden	**1 392 036**	-15 389	31 454	5 250	-8 259	**13 056**	-6 407	**1 398 685**
Socialnämnden exkl ekonomiskt bistånd	**1 139 258**	905	91 980	10 500	-6 806	**96 579**	-20 109	**1 215 728**
Ekonomiskt bistånd	**43 450**			2 000		**2 000**		**45 450**
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	**283 799**	3 220	3 276	6 180	-1 951	**10 725**	-3 237	**291 287**
Servicenämnden	**166 777**	1 189	1 059	2 050	-1 633	**2 665**	-2 929	**166 513**
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	**11 963**		383		-120	**264**	-522	**11 705**
Bygglovsnämnden	**8 896**		302	200	-89	**413**	-328	**8 981**
Överförmyndarnämnden	**4 368**		255	441		**696**		**5 064**
Revisionen	**1 874**		69		-19	**51**	-14	**1 911**
Summa nämndernas ramar	**3 262 334**	**-10 074**	**142 050**	**30 871**	**-20 327**	**142 520**	**-46 413**	**3 358 441**

Nämndernas tilldelning 2025-2027

Nämndernas tilldelning, tkr	2025	2026	2027	Summa 2025-2027
Volymförändringar	-10 074	24 107	14 953	**28 986**
Resurstilldelning	142 050	56 524	35 321	**233 895**
Politiska prioriteringar	30 871	14 689	1 760	**47 320**
Effekt av verksamhetsöversyn	-20 327	-21 963	-22 934	**-65 224**
Summa tilldelning exklusive regleringsposter	**142 520**	**73 357**	**29 100**	**244 977**
Regleringsposter	-46 413	0	0	**-46 413**
Summa nämndernas tilldelning	**96 107**	**73 357**	**29 100**	**198 564**

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2025	2026	2027
Kommunstyrelsen			
Utökat bidrag till Falkenberg Destination AB	1 500		
Insatser mot barnfattigdom	700		
Centrumlyftet	100		60
Samverkansavtal e-arkiv samt sökplattform för web	560		
Fördjupad översiktsplan Ullared	300	-150	-150
Samhällsstrateg, projektledning väg 767	1 200		
Justering Fegensamverkan	-110		
Summa Kommunstyrelsen	**4 250**	**-150**	**-90**
Barn- och utbildningsnämnden			
Särskilda undervisningsgrupper och akutskola	2 700		
Likvärdiga förutsättningar	1 250	1 250	
Licenser nationella prov	300	300	
Familjecentral		150	
Nattugglan	2 500		
Satsning på ökad studiero i klassrummen och skola	1 000	2 000	
Effektivisering arbetsmarknadsavdelningen	-2 500		
Summa barn- och utbildningsnämnden	**5 250**	**3 700**	
Socialnämnden			
Kompensation för avgående statsbidrag, ökad andel SSK	5 200		
Externa placeringar barn inom LSS	2 700		-1 300
Utökad budget för ekonomiskt bistånd	2 000		
Kompensation för avgående statsbidrag, mötesplats Ullared	1 200		
Ökat antal fältassistenter	1 200		
Skolfam	400		
Marknadsföring och två kostnadsfria besök på familjerådgivningen	100		
Justering återtagande daglig verksamhet	-1 400		
Projektmedel 2024 för placeringar barn och unga	-700		
Familjecentral		400	
Insatser för att klara framtida kompetensförsörjning inom äldrevården	500	3 500	
Tidiga samordnade insatser	1 300	1 200	
Summa socialnämnden	**12 500**	**5 100**	**-1 300**
Kultur-, fritids- och tekniknämnden			
Bidrag till förening för konstgräs	3 000	-3 000	3 000
Utökat stöd till föreningslivet, anläggningar		2 000	
Utökat LOK-stöd till föreningslivet	1 400		
Kvällsvandringar	680		
Föreningsbidrag till elitklubbar	500		
Go FBG		780	
Utökning satsningar på landsbygden		250	
Patrullerande vakter LOV 3	600	600	
Summa kultur-, fritids- och tekniknämnden	**6 180**	**630**	**3 000**

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2025	2026	2027
Servicenämnden			
Utökad övervakning IT-miljö	850	1 650	
Utökad lagringstid i molnet, Microsoft 365	600	1 100	
Måltidspersonal Tröingeskolan och Vinbergs förskola	650	900	
IT-drift, ökad kostnad användarlicenser	900		
Lagförändringar inom upphandlingsområdet	800		
Projektkostnad utredning inför upphandling av IT-drift	600	-600	
Utökning av övergripande resurs	400		
Driftskostnader kopplat till IT-investering	50		
Mattransporter, Trädgården		300	150
Satsning på bättre mat i äldreomsorgen	500	2 500	
Lägre krav på ekologisk mat	-2 100		
Justering säkerhetsuppdatering serveroperativ	-750		
Justering projektledning från fordonsverksamhet till mobilitetsservice	-450		
Summa servicenämnden	**2 050**	**5 850**	**150**
Bygglovsnämnden			
Medel för bidrag till bostadsanpassning	200		
Summa Bygglovsnämnden	**200**		
Överförmyndarnämnden			
Digitaliseringsprojekt	441	-441	
Summa Överförmyndarnämnden	**441**	**-441**	
Summa politiska prioriteringar	**30 871**	**14 689**	**1 760**

Investeringsbudget 2025-2029

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Barn och utbildning							
KFT	Tröingeskolan	484 000	456 000	28 000				
BUN	Tröingeskolan, inventarier & digital infrastruktur	20 000		18 000	2 000			
KFT	Ventilationsåtgärder Tullbroskolan	16 700	9 000	7 700				
BUN	Tullbroskolan, inventarier	500		500				
KFT	Evakuering, ventilationsåtg. Tullbroskolan	1 700	1 200	500				
KFT	Hertingskolan om- och tillbyggnad	45 000	500	2 000	27 000	15 500		
BUN	Hertingskolan, inventarier	1 000				1 000		
SVN	Hertingskolan, köksutrustning	200				200		
KFT	Vinbergs förskola	35 100	22 000	13 100				
BUN	Vinbergs förskola, inventarier	800		800				
SVN	Vinbergs förskola, köksutrustning	100		100				
KFT	Okome förskola och skola, om- & tillbyggnad	15 000		1 000	10 000	4 000		
BUN	Okome förskola och skola, inventarier	400				400		
KFT	Anpassad grundskola Skogstorp	2 000		2 000				
KFT	Renovering hemkunskapssalar	2 000		2 000				
KFT	Integritetsskyddande åtg. omklädningsrum	2 000			1 000	1 000		
BUN	Digital infrastruktur, grundskolor	5 000	4 000	1 000				
KFT	Ätranskolan utfasning oljepanna	4 000		4 000				
KFT	Fageredskolan konvertering till bergvärme	4 000		4 000				
KFT	Okomeskolan konvertering till bergvärme	9 000				9 000		
KFT	Älveredskolan konvertering till bergvärme	4 500		4 500				
BUN	Årligt anslag, BUN	årligt		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
BUN	Reinvestering maskiner, gymnasieskolan	årligt		2 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Summa barn och utbildning			**98 200**	**48 000**	**39 100**	**8 000**	**8 000**
	Kultur, fritid och offentlig miljö							
KFT	Falkenbergs nya badhus	434 100	1 000	6 000	10 000	100 000	156 000	125 000
KFT	Ätran fritid utebad	12 500			12 500			
KFT	Promenadstråken runt Ätran	30 000		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
KFT	Lekmiljö Gruebäck	4 200	500	3 700				
KFT	Lekmiljöer enligt åtgärdsplan	20 000			5 000	5 000	5 000	5 000
KFT	Släntstabilisering Ätran	4 000		4 000				
KFT	Renovering Fajansbron	2 000			2 000			
KFT	Underhåll och belysning, Skrea badbrygga	2 000		2 000				
KFT	Konstgräsplan, nyanläggning	9 000			9 000			
KFT	Tröinge Idrottshall, inventarier	1 000		1 000				
KFT	Vallarna Friluftsteater, utbyte av gradänger	5 000		500	4 500			
KFT	Teatergläntan, servicebyggnad m.m.	3 200			3 200			
KFT	Avfallshantering på offentlig plats	1 000			1 000			
	Summa kultur, fritid och offentlig miljö			**23 200**	**53 200**	**111 000**	**167 000**	**136 000**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Social omsorg							
SN	Seniorkvarteret Trädgården, inventarier	6 200	5 200	1 000				
SVN	Trädgården, köksutrustning	300			300			
SN	Familjecentral Falkenberg	1 000		1 000				
SN	Årligt anslag SN	årligt		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
	Summa social omsorg			**5 500**	**3 800**	**3 500**	**3 500**	**3 500**
	Infrastruktur							
KFT	Säkra skolvägar	7 500		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
KFT	P-hus inpassersystem samt digitala skyltar	900			900			
KFT	Stafsingevägen, inklusive cykelväg	14 700		5 700	9 000			
KFT	Förstudie av GC Ullared (Hjärtared-Sönneräng)	500			500			
KFT	Busstorg i Morup	4 000			2 000	2 000		
KFT	Investeringar i Falkenbergs och Glommens hamn	23 200	13 100	10 100				
KFT	Falkenbergs hamn, muddring	15 100		15 100				
KFT	Cirkulationsplats och GC-tunnel väg 767	24 800	600			200	200	1 600
KFT	Kattegattleden, bilfri cykelled Hallandskusten	42 000	14 000				500	3 500
	Summa infrastruktur			**32 400**	**13 900**	**3 700**	**2 200**	**6 600**
	Övriga investeringar							
KFT	Stadshuset ventilatonsåtgärder	6 500	2 000	4 500				
KS	Hertings kraftverk, underhåll	4 400		1 000	2 500	300	300	300
KFT	Laddplatser befintliga parkeringar	2 300		2 300				
KS	Reservkraft och trygghetspunkter	25 000		10 000	5 000	10 000		
KFT	Underhållssatsning Motorn och Gjuteriet	4 000		1 000	3 000			
KFT	Takomläggning hamnen	7 000			7 000			
KFT	Tillgänglighetsåtgärder Stadshuset	1 000			1 000			
KFT	Vessigebro Räddningsstation	21 700			10 000	11 700		
KFT	Fegen Räddningsstation	5 700			5 700			
SVN	Redundant serverhall	2 000		2 000				
SVN	IT-investeringar, årligt anslag	årligt		1 100	1 100	3 200	2 300	1 600
KS	Digitalisering, årligt anslag	årligt		700	800	700	800	700
KFT	Årligt anslag för snabba lokalanpassningar	årligt		1 000	1 000	500	500	500
KFT	Årligt anslag för fastighetsunderhåll	årligt		45 000	50 000	50 000	50 000	50 000
KFT	KFT, årligt anslag	årligt		32 000	27 000	30 000	30 000	30 000
KFT	Klitterbadet årligt anslag underhåll	årligt		500	500	500	500	500
KFT	Hyresgästanpassningar & garantiåtgärder	årligt		1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
SVN	SVN, årligt anslag	årligt		400	400	500	500	500
KS	Oförutsedda investeringar KS, årligt anslag	årligt		100	100	100	100	100
	Summa övrigt			**102 800**	**116 300**	**108 700**	**86 200**	**85 400**
	Summa investeringar, exklusive exploateringsinvesteringar			**262 100**	**235 200**	**266 000**	**266 900**	**239 500**

Ansv. nämnd	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Exploateringsinvesteringar							
KS	Tröingedal	90 100	49 300	20 500	1 800	18 500		
KS	Skrea Lyckan	57 500	4 400	5 500	28 100	16 200	300	3 000
KS	Tånga parkstad	22 700	1 500	4 000	8 500	8 200	500	
KS	Falkenbergsmotet norra	98 400	79 900	4 900	4 700	8 900		
KS	Övriga exploateringsinvesteringar	270 500	93 300	20 200	28 300	36 700	30 700	61 300
	Summa exploateringsinvesteringar			**55 100**	**71 400**	**88 500**	**31 500**	**64 300**
Summa investeringar, totalt				**317 200**	**306 600**	**354 500**	**298 400**	**303 800**

FALKENBERG

Datum
2024-10-28
11§ MBL

FÖRHANDLINGSPROTOKOLL

Ärende Budget 2025, ram 2026 och plan 2027.
Tid 10:00 – 10:30
Plats Hållbarheten, Falkenbergs stadshus

Närvarande

För Falkenbergs kommun:	Kicki Nordberg
	Jörgen Hansson
	Bengt Erik Johansson
	Emily Johansson (sekreterare)
För Vision	Linda Durevall
För Akademikerförbundet SSR	Hanna Sandberg
För Kommunal	Maria Jörmalm Andersson
	Markus Svensson
För Sveriges lärare	Jennie Ericsson
För Naturvetarna	Sofia Hedberg Broberg
För Sveriges arkitekter	Jennie Fagerström
För Sveriges skolledare	Inkommer med synpunkter

§ 2 Förhandling enligt 11§ MBL har påkallats av arbetsgivaren. Arbetsgivaren redogör för förslaget till budget 2025, ram 2026 och plan 2027. Se bilaga.

§ 3 Facken framför följande:

- Vision har inget att erinra mot arbetsgivarens förslag.
- Akademikerförbundet SSR har inget att erinra mot arbetsgivarens förslag
- Kommunal har inget att erinra mot arbetsgivarens förslag och inkommer med synpunkter enligt bilaga.
- Sveriges lärare tecknar oenighet och inkommer med synpunkter enligt bilaga
- Sveriges arkitekter har inget att erinra mot arbetsgivarens förslag
- Naturvetarna har inget att erinra mot arbetsgivarens förslag
- Sveriges skolledare medverkar inte i mötet men inkommer med synpunkter enligt bilaga.

M. J. A

§ 4 Förhandlingen förklarades avslutad 2024-10-28.

Vid protokollet

Emily Johansson

Förhandling 11 § MBL 2024-10-28
Budget 2025, ram 2026, plan 2027

Justeras:

För Falkenbergs kommun

Kicki Nordberg

För Vision

Linda Durevall

För Akademikerförbundet SSR

Hanna Sandberg

För Kommunal

Maria Jörmalm Andersson

För Sveriges lärare

Jennie Ericsson

För Sveriges arkitekter

Jennie Fagerström

För Naturvetarna

Kommunal

Sektion Falkenberg

Datum 2024-10-28

Dnr 113/24 MJA

Till
CSG
Falkenbergs kommun

Nyckeln till en hållbar välfärd - Förbättra arbetsvillkoren för medlemmarna i Kommunal!

Vi befinner oss i en utmanade tid där villkoren för medlemmarna i Kommunal behöver förbättras. Belastningen under arbetspassen är för hög och återhämtningen otillräcklig, vilket kan leda till att många medlemmarna blir sjuka av sitt arbete. Sjukskrivningstalen är redan höga, vilket understryker behov av åtgärder.

Alla har rätt till en god arbetsmiljö och tillräcklig återhämtning både mellan och under arbetspassen. En bra arbetsmiljö är avgörande för att medlemmarna i kommunal ska trivas på arbetet, hålla sig friska, orka arbeta heltid och kunna tjäna in till en pension som går att leva på. Bemanning och arbetstider är nyckelfaktor för en bra arbetsmiljö

Genom att förbättra arbetsmiljön och minska arbetsbelastning kan vi skapa en hållbar och attraktiv arbetsplats. Detta kan innefatta åtgärder som arbetstidsförkortning, ökad delaktighet, och inflytande, samt en rättvis och transparent organisation. Livslång kompetensutveckling är också viktigt, liksom ett närvarande, tillitsfullt och engagerat ledarskap som prioriterar arbetsuppgifter på ett effektivt sätt. Kommunikation och återkoppling spelar en central roll i detta arbete.

För att säkerställa att medlemmarna i Kommunal har de bästa förutsättningarna att utföra sitt arbete, föreslår Kommunal följande åtgärder:

1. Säkerställ förbättrade arbetsvillkor, underlätta rekrytering och personalbehållning genom fackliga förhandlingar och politiska beslut.
2. Kommunal deltar gärna i arbetsgrupper som strävar efter att förbättra bemanningen och införa lokala avtal om arbetstidsförkortning.
3. Kommunal deltar gärna i arbetsgrupper som arbetar för att förbättra bemanningen med målet att minskar arbetsbelastningen och därmed också sjukskrivningarna

Sv. Kommunalarbetareförbundet avd Sydväst

Sekt ordf. Maria Jörmalm Andersson

Telefon 0346/886274
Mobil nr 010/442 9606
Maria Jörmalm Andersson,

Kommunal Sydväst
Nygatan 40, 311 31 Falkenberg
maria.jormalm-anders@kommunal.se

Sveriges Lärare

Falkenbergs lokalförening 2024-10-26

Synpunkter budget 2025

Ett av Falkenbergs kommuns mål är "En skola och omsorg av hög kvalitet". Det är ett viktigt mål att satsa på och arbeta med då en lyckad skolgång inte bara innebär goda förutsättningar för eleven utan också goda förutsättningar för vår kommun.

Prioritering av akutskolor är en välkommen satsning i den budget som presenteras då efterfrågan av stöd är stor. Dock finns behov av alternativa undervisningslösningar på i princip samtliga skolor. Vi ser en tydlig ökning av elever i behov av anpassad undervisning i olika former. Det innebär att det krävs fler lärare för att kunna bistå med kvalificerad undervisning.

I verksamheterna är hot och våld en uppåtgående trend. Våra medlemmar utsätts dagligen för olika varianter av våld vilket synliggörs i de ökade antalet rapporterade KIA. Vi ser även en ökning av kortare sjukskrivningar och ökad stress bland personalen som resultat av det pressade läge kommunens verksamheter befinner sig i. Sveriges Lärare saknar konkreta förslag på hur satsningar inom trygghet och arbetsmiljö med nolltolerans mot mobbning, våld och droger ska ske i verksamheten.

Under planperioden förväntas antalet barn och elever i verksamheterna minska kraftigt. Färre barn innebär minskade intäkter, men omkostnaderna kvarstår.
Det årligt anslaget för BUN halverades från 12 miljoner och har sedan dess medfört en underhållsskuld på vår fysiska arbetsmiljö vilket kommer bli dyrt på sikt.
Sveriges Lärare ser positivt på de investeringar som görs samt de nybyggnationer som kommer tas i bruk inom en snar framtid.

Prioritering av förskola och grundskola är viktigt för samhällets utveckling. För att möjliggöra en god utbildning krävs det att lärare får goda förutsättningar. Ge oss en trygg och säker arbetsmiljö, så har vi större möjlighet att bedriva god undervisning.

Jennie Ericsson
TF ordförande
Sveriges Lärare Falkenberg

Postadress	*Besöksadress*	*Telefon*	*Mejladress*
31180, Falkenberg	Nygatan 40	0346- 88 64 34	falkenberg@sverigeslarare.se

Synpunkter Budget 2025

Styrelsen för Sveriges Skolledare Falkenberg förmedlar härmed följande synpunkter på budgeten som presenteras för budgetåret 2025.

Vi djupt bekymrade över att ersättningen för volymförändringarna är betydligt lägre än den faktiska kostnaden. Vi anser att omställningen av vår förvaltnings verksamheter på grund av sjunkande antal barn och elever ej kan ske på kort sikt då det påverkar både barn, elevers och personals arbetsmiljö och våra verksamheters resultat. Omställning av en verksamhet, oavsett vilken, kostar alltid mer än vad som först beräknas. Dessa kostnader uppkommer alltid i lokal kontext, är svåra att förutse och blir därför dyrare. Vi anser att det vore rimligt med en mer långsiktig plan då vi ser att volymerna kommer öka igen i framtiden. Genom att slimma verksamheterna ännu mer än vad man redan gjort så hamnar våra förskolor och skolor i situationer där det kommer att bli svårt att bibehålla goda resultat, att sörja för en trygg och stimulerande vardag för barn och elever och utveckla och genomföra en undervisning av hög kvalitet. Denna omställning kommer också att påverka våra förutsättningar att behålla kompetent personal i våra verksamheter. Detta, i kombination med att elevpengen minskas, bidrar också till att det är svårt att få en god personaltäthet och sörja för att Falkenbergs kommun kan erbjuda ”en skola och omsorg av hög kvalitet”.

Sveriges Skolledare Falkenberg ser dock positivt på att effektiviseringarna är borttagna i budgeten och att det görs en hel del satsningar som lokalinvesteringar och akutskola.

Styrelsen för Sveriges Skolledare Falkenberg
genom
Therese Dahl, sekreterare

§ 177

Falkenbergs kommuns delårsrapport 2024, KS 2024/234

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Godkänna delårsrapport för januari-augusti 2024.

2. Att göra redaktionella ändringar i texten fram till kommunfullmäktiges sammanträde.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningens ekonomiavdelning har upprättat delårsrapport för kommunen 2024.

Det pågår ett medvetet utvecklingsarbete, och Falkenbergs kommunkoncern har mycket att vara stolt över. Samtidigt visar verksamheternas analyser att det finns strategiskt viktiga frågor att fokusera på framåt, för att förstärka förflyttningen mot kommunfullmäktiges mål.

Den sammantagna bedömningen är att Falkenbergs kommun har en delvis god ekonomisk hushållning under perioden. Baserat på vad som är känt vid delårsbokslutet, kommer samma bedömning med stor sannolikhet att gälla även för helåret.

Resultatandelen per 31 augusti uppgår till 5,6 % och prognosen för helåret 2024 bedöms bli 2,1 %, att jämföra med budgeterade 1,0 %. Resultatmålet på 2 % uppfylls för både delåret och enligt prognosen för helåret.

Vid delårsbokslutet uppgår soliditeten till 30,2 %, vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt. Soliditetsmålet för kommunen bedöms även uppnås på helåret.

Helårsprognosen visar ett positivt resultat på 71,0 mnkr, vilket är 38,5 mnkr högre än budgeterat. Skatteintäkter och generella statsbidrag bidrar positivt till budgetöverskottet medan verksamhetens nettokostnad förväntas överstiga budget. Verksamhetens nettokostnad rymmer nämndernas drift och kommungemensamma poster. För nämnderna prognostiseras ett överskott som till stor del förklaras av färre barn, elever och omsorgstagare än förväntat i verksamheterna. För kommungemensamma poster prognostiseras ett underskott framför allt på grund av att kommunen under 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB, samt kostnader för sanering. För de finansiella posterna prognostiseras ett budgetöverskott till följd av lägre utlåningsräntor och lägre genomsnittlig upplåning än budgeterat samt inlåningsräntor kopplat till en god likviditet under året.

Motivering av beslut
Enligt fastställda rutiner ska delårsrapport per augusti upprättas och redovisas.

Ekonomi
Beslutet i sig påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-10-02
Delårsrapport - Falkenbergs kommun 2024
Delårsrapport - Nämnd 2024
Bilaga 1 Delårsrapport BUN 2024
Bilaga 2 Delårsrapport ÖFN Varberg 2024

§ 192

Falkenbergs kommuns delårsrapport 2024, KS 2024/234

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Godkänna delårsrapport för januari-augusti 2024.

2. Att göra redaktionella ändringar i texten fram till kommunfullmäktiges sammanträde.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningens ekonomiavdelning har upprättat delårsrapport för kommunen 2024.

Det pågår ett medvetet utvecklingsarbete, och Falkenbergs kommunkoncern har mycket att vara stolt över. Samtidigt visar verksamheternas analyser att det finns strategiskt viktiga frågor att fokusera på framåt, för att förstärka förflyttningen mot kommunfullmäktiges mål.

Den sammantagna bedömningen är att Falkenbergs kommun har en delvis god ekonomisk hushållning under perioden. Baserat på vad som är känt vid delårsbokslutet, kommer samma bedömning med stor sannolikhet att gälla även för helåret.

Resultatandelen per 31 augusti uppgår till 5,6 % och prognosen för helåret 2024 bedöms bli 2,1 %, att jämföra med budgeterade 1,0 %. Resultatmålet på 2 % uppfylls för både delåret och enligt prognosen för helåret.

Vid delårsbokslutet uppgår soliditeten till 30,2 %, vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt. Soliditetsmålet för kommunen bedöms även uppnås på helåret.

Helårsprognosen visar ett positivt resultat på 71,0 mnkr, vilket är 38,5 mnkr högre än budgeterat. Skatteintäkter och generella statsbidrag bidrar positivt till budgetöverskottet medan verksamhetens nettokostnad förväntas överstiga budget. Verksamhetens nettokostnad rymmer nämndernas drift och kommungemensamma poster. För nämnderna prognostiseras ett överskott som till stor del förklaras av färre barn, elever och omsorgstagare än förväntat i verksamheterna. För kommungemensamma poster prognostiseras ett underskott framför allt på grund av att kommunen under 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB, samt kostnader för sanering. För de finansiella posterna prognostiseras ett budgetöverskott till följd av lägre utlåningsräntor och lägre genomsnittlig upplåning än budgeterat samt inlåningsräntor kopplat till en god likviditet under året.

Motivering av beslut
Enligt fastställda rutiner ska delårsrapport per augusti upprättas och redovisas.

Ekonomi
Beslutet i sig påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-10-02
Delårsrapport - Falkenbergs kommun 2024
Delårsrapport - Nämnd 2024
Bilaga 1 Delårsrapport BUN 2024
Bilaga 2 Delårsrapport ÖFN Varberg 2024

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-10-02

Kommunstyrelseförvaltningen
Ekonomiavdelningen
Jessica Bernström

Delårsrapport 2024 - Falkenbergs kommun, KS 2024/234

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Godkänna delårsrapport för januari-augusti 2024.
2. Att göra redaktionella ändringar i texten fram till kommunfullmäktiges sammanträde.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningens ekonomiavdelning har upprättat delårsrapport för kommunen 2024.

Det pågår ett medvetet utvecklingsarbete, och Falkenbergs kommunkoncern har mycket att vara stolt över. Samtidigt visar verksamheternas analyser att det finns strategiskt viktiga frågor att fokusera på framåt, för att förstärka förflyttningen mot kommunfullmäktiges mål.

Den sammantagna bedömningen är att Falkenbergs kommun har en delvis god ekonomisk hushållning under perioden. Baserat på vad som är känt vid delårsbokslutet, kommer samma bedömning med stor sannolikhet att gälla även för helåret.

Resultatandelen per 31 augusti uppgår till 5,6 % och prognosen för helåret 2024 bedöms bli 2,1 %, att jämföra med budgeterade 1,0 %. Resultatmålet på 2 % uppfylls för både delåret och enligt prognosen för helåret.

Vid delårsbokslutet uppgår soliditeten till 30,2 %, vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt. Soliditetsmålet för kommunen bedöms även uppnås på helåret.

Helårsprognosen visar ett positivt resultat på 71,0 mnkr, vilket är 38,5 mnkr högre än budgeterat. Skatteintäkter och generella statsbidrag bidrar positivt till budgetöverskottet medan verksamhetens nettokostnad förväntas överstiga budget. Verksamhetens nettokostnad rymmer nämndernas drift och kommungemensamma poster. För nämnderna prognostiseras ett överskott som till stor del förklaras av färre barn, elever och omsorgstagare än förväntat i verksamheterna. För kommungemensamma poster prognostiseras ett underskott framför allt på grund av att kommunen under 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB, samt kostnader för sanering. För de finansiella posterna prognostiseras ett budgetöverskott till följd av lägre utlåningsräntor och lägre genomsnittlig upplåning än budgeterat samt inlåningsräntor kopplat till en god likviditet under året.

Motivering av beslut
Enligt fastställda rutiner ska delårsrapport per augusti upprättas och redovisas.

Ekonomi
Beslutet i sig påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-10-02
Delårsrapport - Falkenbergs kommun 2024
Delårsrapport - Nämnd 2024
Bilaga 1 Delårsrapport BUN 2024
Bilaga 2 Delårsrapport ÖFN Varberg 2024

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Jörgen Hansson
Ekonomichef

Skickas till
Samtliga nämnder

Delårsrapport 2024 - Falkenbergs kommun

Falkenbergs kommun
2024

Falkenbergs kommun
Telefon: 0346-88 60 00.
E-post: kontaktcenter@falkenberg.se
kommun.falkenberg.se

Innehållsförteckning

Inledning **3**
Förvaltningsberättelse **4**
Översikt över verksamhetens utveckling 4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 6
Händelser av väsentlig betydelse 8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 9
Balanskravsresultat 22
Väsentliga personalförhållanden 23
Ekonomiska rapporter **24**
Resultaträkning 24
Balansräkning 24
Noter 25
Drifts- och investeringsredovisning **27**
Driftsredovisning 27
Investeringsredovisning 33
Exploateringsredovisning 36

Inledning

Planerings- och uppföljningsprocessen

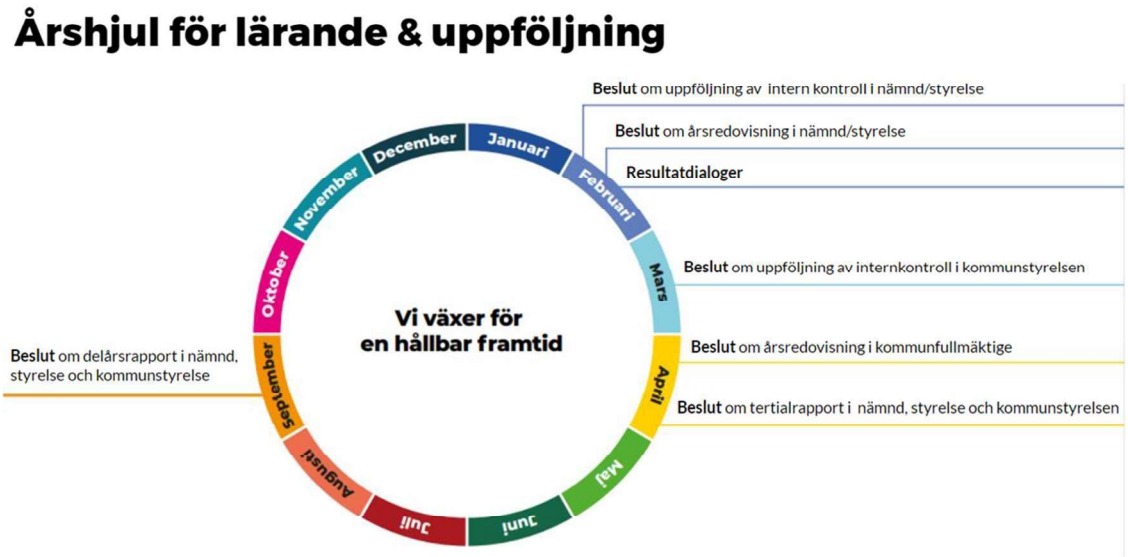
Planering och uppföljning är grundläggande för att säkerställa en effektiv verksamhet. Syftet med Falkenbergs kommuns planerings- och uppföljningsprocess är att säkerställa ett effektivt genomförande och en hållbar utveckling av verksamheten i linje med kommunfullmäktiges styrning.

Lärande och uppföljning

Systematisk uppföljning och analys är centrala delar i Falkenbergs kommuns styrmodell. Detta innebär att skapa förutsättningar för lärande och välgrundade prioriteringar, vilket leder till utveckling och förbättring av verksamheterna. Varje nämnd och bolag ansvarar för att regelbundet och systematiskt följa upp sin verksamhet utifrån mål, resultat, kvalitet, ekonomi och medarbetare. En hög kvalitet i analysarbetet är avgörande för att kunna dra välgrundade slutsatser och utveckla den kommunala verksamheten.

Kommunstyrelsen har ansvar för att sammanställa och rapportera till kommunfullmäktige utifrån budget, prioriterade mål och övriga frågor av risk och väsentlighet, enligt kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnder och styrelser. Vid behov kompletteras rapporteringen med dialogsamtal mellan kommunstyrelsens arbetsutskott och nämnds-/ bolagspresidier samt förvaltnings-/ bolagsledningar.

Kommunens planerings- och uppföljningsprocess illustreras i årshjulet nedan. Gemensam uppföljning sker vid tre tillfällen per år: tertialrapport efter april, delårsrapport efter augusti och årsredovisning efter årets slut.



Årets uppföljningsrapporter har en gemensam grundstruktur, men skiljer sig åt i omfattning och fokus. I delårsrapporten beskrivs verksamhetens utveckling och ekonomiska ställning med fokus på händelser av väsentlig betydelse, målredovisning samt drift- och investeringsredovisning. I avsnittet om väsentliga personalförhållanden presenteras en analys av sjukfrånvaro och arbetsmiljö.

Förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse ger Falkenberg kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 11 kapitlet och RKR R15 Förvaltningsberättelsen.

Översikt över verksamhetens utveckling

Verksamhetens utveckling

Årets början har präglats av ett högt tryck på verksamheterna. Kommunkoncernen påverkas av omvärldens läge, både lokalt, nationellt och globalt. Samtidigt befinner vi oss i en tid präglad av osäkerhet, vilket gör det är svårt att förutse vilka globala kriser som kan drabba oss de kommande åren. Säkerhetsfrågorna har fortsatt hög prioritet, liksom koncernens förmåga att ställa om verksamheten, där digitalisering och artificiell intelligens (AI) är två viktiga verktyg.

Det pågår ett medvetet utvecklingsarbete, och Falkenbergs kommunkoncern har mycket att vara stolt över. Samtidigt visar verksamheternas analyser att det finns strategiskt viktiga frågor att fokusera på framåt, för att förstärka förflyttningen mot kommunfullmäktiges mål.

Den sammantagna bedömningen är att Falkenbergs kommun har en delvis god ekonomisk hushållning under perioden. Baserat på vad som är känt vid delårsbokslutet, kommer samma bedömning med stor sannolikhet att gälla även för helåret.

Prognos och avstämning mot finansiella mål

Resultatandelen per 31 augusti uppgår till 5,6 % och prognosen för helåret 2024 bedöms bli 2,1 %, att jämföra med budgeterade 1,0 %. Resultatmålet på 2 % uppfylls för både delåret och enligt prognosen för helåret.

Vid delårsbokslutet uppgår soliditeten till 30,2 %, vilket innebär att det finansiella målet är uppfyllt. Soliditetsmålet för kommunen bedöms även uppnås på helåret.

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 124,9 mnkr vid andra tertialet. Det är 33,2 mnkr högre än föregående års periodresultat, då överskottet var 91,7 mnkr. Rensat för justeringsposter gällande statsbidrag som finansierat verksamhet på nämnderna, är förhållandet mellan ökningen av skatteintäkter och statsbidrag samt ökningen av verksamheternas nettokostnader mer gynnsamt under perioden i år jämfört med motsvarande period föregående år. En stor anledning är att kommunens pensionskostnader minskar. Utfallet för finansiella poster ligger på samma nivå som föregående år.

Helårsprognosen visar ett positivt resultat på 71,0 mnkr, vilket är 38,6 mnkr högre än budgeterat. Skatteintäkter och generella statsbidrag förväntas bli 67,3 mnkr högre än budget. Skatteintäkterna avviker positivt med 3,4 mnkr kopplat till slutavräkningar 2023 och 2024. Statsbidragen avviker positivt med 63,9 mnkr, framför allt hänförligt till att en justering görs för statsbidrag som finansierat verksamhet på nämnderna. Enligt regelverket ska dessa statsbidrag klassas som generella. Ytterligare förklaringar är en högre intäkt från fastighetsavgifter samt ett högre bidrag för inkomstutjämning.

Verksamhetens nettokostnad förväntas bli 40,1 mnkr högre än budget. Nämnderna prognostiserar ett överskott, exklusive justeringsposter på 27,6 mnkr. Av detta beror 18,8 mnkr på färre barn, elever och omsorgstagare i verksamheterna. För kommungemensamma poster prognostiseras ett underskott på 17,1 mnkr. De största prognostiserade underskotten på kommungemensamma poster är framför allt hänförliga till att kommunen från 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB, samt kostnader för sanering. Resterande underskott förklaras av juste-

ringsposten gällande statsbidrag. För de finansiella posterna prognostiseras ett budgetöverskott på 11,3 mnkr. Den främsta orsaken är lägre utlåningsräntor, men även en lägre genomsnittlig upplåning än budgeterat. Till följd av god likviditet bidrar även inlåningsräntor till överskottet.

Årets investeringar, inklusive tilläggsbudget och överföring från 2023, är budgeterade till 456,3 mnkr. Utfallet för perioden uppgår till 228,8 mnkr medan prognosen uppgår till 406,3 mnkr. Detta innebär en avvikelse mot budget på 50,0 mnkr, vilket skulle innebära att 89,0 % av det budgeterade investeringsutrymmet utnyttjas under året.

Väsentliga personalförhållanden

Den totala sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare uppgick till 6,5 % under perioden januari till juli (6,44 % 2023). Korttidsfrånvaron ligger på en jämn nivå jämfört med samma period förra året. Antalet medarbetare med sjukfrånvaro över 60 dagar har ökat något jämfört med 2023.

Kommunen arbetar aktivt med olika åtgärder för att minska sjukfrånvaro, förbättra arbetsmiljön och har påbörjat förankring och planering kring friskfaktorer för att skapa hållbara arbetsplatser. Den årliga utvärderingen av det systematiska arbetsmiljöarbetet visar att det finns goda rutiner och att arbetsmiljöfrågorna hanteras i samverkan. Fortsatt arbete krävs för att säkerställa att arbetsmiljöfrågor alltid tas upp vid introduktion av nya medarbetare samt att kommunens arbetsmiljöpolicy blir mer känd.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärld

Konjunkturen förväntas börja återhämta sig senare i år och arbetslösheten vända nedåt.

Enligt SCB:s BNP-indikator minskade BNP under det andra kvartalet i år, vilket fördjupade lågkonjunkturen. Samtidigt har inflationen minskat snabbt den senaste tiden och reallönerna har åter börjat stiga. Tillsammans med Riksbankens förväntade räntesänkningar har detta bidragit till ökad framtidsoptimism hos både hushåll och företag.

Enligt Konjunkturinstitutets bedömning kommer konjunkturen att återhämta sig senare i år, vilket också innebär att arbetslösheten vänder nedåt. Dock förväntas lågkonjunkturen på arbetsmarknaden fortsätta även nästa år, med en genomsnittlig arbetslöshet på 8,2 procent.

Osäkerheten kring tidpunkten för återhämtningen och dess hastighet är stor, särskilt eftersom den till stor del vilar på att hushållens och företagens optimistiska förväntningar realiseras. Den senaste tidens turbulens på de finansiella marknaderna (augusti) har dock inte förändrat den övergripande konjunkturbilden.

Inflationen förväntas nå sin botten under det andra halvåret i år och stiga svagt uppåt under nästa år, då den beräknas uppgå till i genomsnitt 1,8 procent. Den låga inflationen, stabila inflationsförväntningar kring 2 procent och Riksbankens egen kommunikation bidrar till att Riksbanken förväntas sänka styrräntan successivt i år och nästa år.

Enligt Konjunkturinstitutet vore det lämpligt med snabbare räntesänkningar. Det skulle stärka konjunkturåterhämtningen och risken för att det skulle leda till att inflationen påtagligt skulle överstiga 2 procent nästa år bedöms som liten. Marknadens förväntningar i augusti pekar också på en snabbare räntesänkning, vilket skulle resultera i en något lägre styrränta 2025 än vad Riksbanken har prognostiserat.

Det finns några stora händelser i omvärlden som kan påverka denna prognos. Bland dessa märks presidentvalet i USA, regeringsbildningen i Frankrike och de fortsatta konflikterna i Mellanöstern.

Falkenberg

Beslut om en ny politisk viljeinriktning, vision och mål har fastställts för mandatperioden och utgör en viktig förutsättning för nämnders och bolags verksamhetsplanering de kommande åren. Måluppfyllelsen för 2024 bedöms delvis nås. Generellt påverkas kommunkoncernen, liksom andra aktörer i samhället, av omvärldsfaktorer, både ekonomiskt och geopolitiskt, bland annat genom högre kostnader (räntor, pensioner, inflation), men också av att skatteintäkter och statsbidrag realt sett inte ökar, vilket i stället minskar köpkraften per skattekrona.

Kommunerna behöver långsiktiga planeringsförutsättningar, och statens finansiering av välfärden måste stödja detta. Det handlar både om att vissa befintliga statsbidrag inte räknas upp i takt med de allmänna prisökningarna i samhället, och om att det finns för många riktade statsbidrag som inte alltid matchar kommunernas behov. SKR menar också att nya uppdrag ges till sektorn utan att finansiering medföljer. I den statliga utredningen som nyligen överlämnades till regeringen, "Nätt och jämnt – likvärdighet och effektivitet i kommunsektorn", granskas statens resursfördelning till kommunerna, och där föreslås att några av de riktade statsbidragen omvandlas till generella bidrag. Flera angelägna behov har också uppstått, bland annat inom säkerhets- och beredskapsområdet samt i frågor kring social utsatthet, trygghet och brottsförebyggande arbete, som

likaså har ökat markant i omfattning och behöver hanteras. Det kommer att krävas mer resurser, både i investerings- och driftsbudget, inom dessa områden, men staten måste tydliggöra sin del i finansieringen.

Resultatet för helåret 2024 prognostiseras i kommunen till 71,0 mnkr och i kommunkoncernen till 93,3 mnkr. Nämnderna fortsätter att i allt väsentligt leverera goda resultat i sina verksamheter samtidigt som man målinriktat, där så är nödvändigt, löpande anpassar sig till rådande ekonomiska förutsättningar. Även om det i vissa verksamheter är en bit kvar till budget i balans, kan man redan i delårsbokslutet se att man är på väg i rätt riktning. Arbetet fortsätter med sikte på en långsiktig strukturell budgetbalans inom samtliga verksamhetsområden. Nämnderna avviker positivt i den samlade prognosen med 27,6 mnkr mot budget.

Kommunens uppdrag kopplat till den demografiska utvecklingen är mer osäkert idag än för ett år sedan. En mycket svag befolkningsökning förväntas i Sverige jämfört med de senaste årens utveckling. Befolkningsförändringarna de kommande tio åren kommer att få stor påverkan på kommuner, menar många bedömare, däribland SKR. Det handlar dels om större utmaningar kring kompetensförsörjningen, dels om behov av omfördelning av resurser, från barnomsorg till äldreomsorg, eftersom befolkningsutvecklingen förväntas minska inom barnomsorgen och öka inom äldreomsorgen.

Kompetensförsörjningsutmaningen och den demografiska utvecklingen kräver också stora insatser inom verksamhetsutveckling, eftersom färre personer förväntas kunna utföra välfärdsinsatser, vilket innebär att färre ska ge välfärd till fler. Detta kräver att vi utmanar våra arbetssätt. AI, välfärdsteknik och digitalisering har blivit viktiga verktyg i detta sammanhang. Som en del av att färre medarbetare förväntas finnas till hands har nya sätt att planera bemanningen blivit ett fokusområde i många kommuner, inklusive Falkenberg.

Alla nya investeringar behöver likviditet för att kunna finansieras. Investeringar genererar nya möjligheter och behöver bidra till att lösa de utmaningar vi står inför. Samtidigt innebär nya investeringar också nya förpliktelser. Förutom själva investeringsutgiften, som ska finansieras, innebär investeringarna högre driftkostnader i form av avskrivningar och räntekostnader. Samtidigt kan smarta lösningar, exempelvis i lokalinvesteringar, skapa förutsättningar för effektiv bemanningsplanering, vilket kan gynna både ekonomin och verksamhetens måluppfyllelse. Investeringarna behöver även beakta perspektiv som attraktiv arbetsgivare och hållbarhetskrav. En av kommunens största investeringar, en ny grundskola med idrottshall, Tröingeskolan, är snart klar. Skolan kommer att rymma 1 000 elever och planeras vara i drift under 2025.

Även för bolagskoncernen är investeringsbehoven omfattande, och det blir viktigt att kunna prioritera rätt projekt för att undvika en alltför snabb skuldökning i kommunkoncernen. En för hög skuldsättning minskar soliditeten, vilket i sin tur minskar möjligheterna att investera och växa i balans i framtiden. Dessutom ökar räntekostnaderna, vilket tar en större del av driftsbudgeten i anspråk. Dessutom ökar räntekostnaderna, vilket tar en större del av driftsbudgeten i anspråk. Likaså utmanar den "nya normala" räntenivån bolagens resultaträkningar, och deras förmåga att uppnå avkastningskraven, vilka är viktiga att nå för att långsiktigt växa i balans, både för det enskilda bolaget och för koncernen. FEAB är i slutfasen av två stora projekt: fjärrvärmeverk (Ågård) i samarbete med Arla, och mottagningsstation Östra inom elnätet (nära järnvägsstationen). Dessa investeringar bidrar till Falkenbergs expansion och upprätthåller en robust el- och värmeförsörjning i kommunen. På FABO pågår ett stort investeringsprojekt kopplat till äldreomsorgen i kommunen (Trädgården), som samlar en stor del av denna verksamhet i centrala Falkenberg. FAVRAB, som är kommunens anläggningsbolag inom VIVAB, ansvarar för vatten- och avloppssystemet samt renhållningen i kommunen. Inom dessa verksamheter kommer stora investeringar att behöva göras under många år framöver, då behoven är stora och konsekvenserna av bristande funktion kan vara allvarliga. Det är nödvändigt att säkra dessa tillgångar för kommunen i den takt som ekonomin tillåter.

De höga investeringsnivåerna, de ökande räntorna och prisökningar som präglat Sverige de senaste åren kommer att leda till att bolagens taxor och avgifter fortsätter att öka. Detta finansierar delvis bolagens löpande verksamhet, men innebär också att de kommunala bolagens kunder belastas av högre taxor och avgifter.

Händelser av väsentlig betydelse

Funktionsstöd uppmärksammas för sitt arbete med brukarenkäten. Funktionsstöd har arbetat systematiskt för att höja svarsfrekvensen på den brukarenkät som årligen skickas ut till personer med funktionsnedsättning. I januari presenterade de sitt arbete på ett nationellt webbinarium arrangerad av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

IT-Säkerhet: En ny digital utbildning har lanserats. Mer än hälften av alla IT-incidenter beror på den mänskliga faktorn, och genom att erbjuda denna utbildning stärks vår gemensamma beredskap.

Bäst service - igen. Falkenbergs kommun placerar sig återigen på första plats när invånare i Sverige har fått tycka till om hur enkelt det är att kontakta sin kommun och få hjälp i olika frågor.

AI-assistent lanseras för test. På kommunens webbplats finns mängder av information för invånare, de som är verksamma i kommunen och medarbetare. Men ibland kan det vara svårt att hitta den information man söker. AI-assistenten bygger på den senaste AI-tekniken och ska göra det enklare för alla att hitta rätt svar på sina frågor.

Brottsförebyggande åtgärder: Flera initiativ har implementerats för att bekämpa kriminalitet. Bland annat har minimistraffen för grova vapenbrott fördubblats, vistelseförbud för gängkriminella har införts, och möjligheter till hemlig avlyssning har utökats för att förebygga allvarlig brottslighet.

Gott företagsklimat: Falkenberg rankades som Hallands bästa kommun för företagsklimat, vilket markerar åttonde året i rad som kommunen får en sådan placering. Kommunen rankades som nummer 11 i hela Sverige, vilket är ett styrketecken för det lokala näringslivet.

Vindkraft och energiutmaningar: Falkenberg har stått inför problem med sina vindkraftverk, vilket har resulterat i att de förlorat energi motsvarande förbrukningen för över 400 villor. Kommunen har på grund av detta stoppat planerade investeringar i vindkraft och genomför en översyn av sina framtida energisatsningar.

Gåva till kommunen: En stor anonym donation på 30 mnkr kommer att användas för att förbättra Doktorspromenaden, en viktig plats i Falkenberg. Denna gåva har skapat stora förväntningar på hur pengarna ska användas för att förbättra stadsmiljön.

Turism Falkenberg att investera i turism och näringsliv. Ett nytt hotellprojekt nära E6 kommer att öka kapaciteten för turism i området, och Destination Falkenberg expanderar.

Destination Falkenberg AB (DFAB) En nedskrivning på 31,4 mnkr av aktierna i DFAB har gjorts. Detta beror på att DFAB har korrigerat uppgifter hos Skatteverket gällande inkomstskatt och moms för åren 2018–2023, vilket kommer att påverka bolagets resultat negativt med cirka 31,6 mnkr. Eftersom FSTAB sedan 2019 har en kapitaltäckningsgaranti för dotterbolaget DFAB, beslutade man vid en extra bolagsstämma den 12 september 2024 om ett aktieägartillskott på 18,4 mnkr för att undvika att DFAB:s egna kapital förbrukas.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Uppfyllnad av god ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på god ekonomisk hushållning. I budgeten ska mål anges för verksamheten som är viktiga för att uppfylla kraven. För Falkenbergs kommun innebär det att de tre övergripande målen och de tre finansiella målen är styrande. Grundläggande för en god ekonomisk hushållning är en ekonomi i balans samt en välfungerande planering, uppföljning och utvärdering av både ekonomi och verksamhet, där varje generation tar ansvar för sina kostnader. För att upprätthålla en god hushållning måste det finnas en balans mellan mål, resurser och kvalitet i verksamheten, samt ett tempo som balanserar kort- och långsiktiga perspektiv.

Kommunfullmäktiges tre övergripande mål är breda till sin karaktär. Måluppfyllelsen bygger på ett aktivt utvecklingsarbete över tid. Analysen visar att det pågår aktiviteter inom kommunkoncernen som ligger i linje med den politiska viljeinriktningen.

I specifika ägardirektiv till de helägda bolagen framgår avkastningskrav och ekonomiska mål. Kravet på räntabilitet på totalt kapital är 2,6 % för Falkenbergs Energi AB (FEAB) och 3,0 % för Falkenbergs Bostads AB (FABO). Bolagens prognoser för innevarande år visar på cirka 4,8 % för FEAB respektive cirka 3,5 % för FABO. För Destination Falkenberg AB (DFAB) finns inget mål, och för Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB (FAVRAB) ska enligt lag verksamheten inte bedrivas i vinstsyfte. Soliditetsmålet för FABO är minst 16 %, och bedöms till 26,5 % vid årets slut. För FEAB är motsvarande mål 25 % och prognosen 22,5 %. Övriga bolag har inte soliditetsmål.

Sammanfattningsvis bedöms resultat och soliditetsmålet nås under året. Det tredje finansiella målet mäts i årsbokslutet. Avkastningskraven i FABO och FEAB indikerar måluppfyllelse, likaså når FABO soliditetsmålet. För FEAB där ett antal större investeringsprojekt genomförts, pågår, beräknas soliditeten understiga målet om 25,0 % innevarande år. Övriga bolag har inte soliditetsmål. Tillsammans med de övergripande målen görs bedömningen att såväl Falkenbergs kommun som kommunkoncernen delvis når en god ekonomisk hushållning vid utgången av 2024.

Målredovisning

Vi växer för en hållbar framtid

Prognosen för utvecklingen mot visionen och kommunfullmäktiges övergripande mål är att vi ser en utveckling inom samtliga mål. Samtidigt så finns det utmaningar som kräver ett fokuserat målarbete från hela koncernen om vi ska stärka förflyttningen inom målen.

Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Beskrivning av periodens arbete

Skola

Inom målet *utbildning och omsorg med hög kvalitet* följer kommunfullmäktige bland annat utvecklingen av meritvärdet för elever i årskurs 9. Det senast kända utfallet (2023) visar Falkenbergs kommun placerar sig bland de 50 procent bästa kommunerna

i Sverige och över genomsnittet för samtliga kommuner. Indikatorn för andel elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram följer en stabil trend och även där placerar sig Falkenberg bland de 50 procent bästa kommunerna.

Kvaliteten i undervisningen är den viktigaste pusselbiten för att barn och elever ska ges en utbildning av hög kvalitet som helhet. Under perioden har barn- och utbildningsförvaltningen arbetat med flera insatser för att skapa förflyttning mot kommunfullmäktiges mål. Ett särskilt fokus har varit *tillgänglig undervisning* där förvaltningen bland annat inrättat ett centralt tvärprofessionellt team med särskild kompetens inom tillgänglig undervisning. Både matematikinsatsen på lågstadiet och satsningen på Skolfam har fortsatt. Skolfam ska bidra till att familjehemsplacerade elever ska lyckas i skolan utifrån sina förutsättningar och bli behöriga för att komma in på ett nationellt gymnasieprogram.

Andelen inskrivna barn i förskolan var oförändrat 2023 jämfört med tidigare år. Falkenberg är bland de 50 procent bästa kommunerna och har en något högre andel inskrivna barn i förskolan än jämförbara kommuner. Utfallet inom målindikatorn visar en förflyttning från de 25 procent bästa kommunerna till de 50 procent bästa. Förflyttningen kan förklaras av att andelen inskrivna barn i förskolan i andra kommuner har höjts i förhållande till Falkenberg. Inom förskoleverksamheten pågår en satsning på *uppsökande verksamhet* som ska bidra till att fler barn börjar i förskolan.

Omsorg

I utfallet för Kvalitetsindex LSS (2023), placerar sig Falkenbergs kommun bland de 25 bästa kommunerna. Värdet för 2023 är i stort sett oförändrat jämfört med 2022. Resultatet indikerar en positiv utveckling, där Falkenberg presterar bättre än liknande kommuner inom LSS. Kommunfullmäktige följer ytterligare två målindikatorer inom omsorgsverksamheten. Utfallet (2023) för båda indikatorerna visar att Falkenbergs kommun placerar sig bland de 50 bästa kommunerna.

Socialförvaltningen har haft fokus på tre huvudsakliga områden för att bidra till en positiv utveckling inom kommunfullmäktiges mål; Trygga kompetensförsörjningen, ökad samverkans-, och innovationskraft och stärka tillgängligheten. Under perioden har förvaltningen bland annat satsat på att utveckla *karriärmodell äldreomsorg och funktionsstöd, projekt kring återhämtning och utrymme för reflektion för socialsekreterare* och *bemanningsstrategier.* Inom området *Öka samverkans- och innovationskraft* har verksamheten främst satsat på en *ökad digitalisering som ska trygga kompetensförsörjning och ge effektiva insatser på ett tillgängligt sätt*. I arbetet med att stärka tillgängligheten har fokus främst legat på att *implementera den nya socialtjänstlagen* och på att *trygga antalet boendeplatser*.

Mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik

Utvecklingen av *Innovationslabbet* fortsätter på kommunstyrelseförvaltningen. Labbets syfte är att stödja kommunens verksamheter i deras arbete med att testa och hitta nya lösningar på utmaningar och problem. I dagsläget pågår sex olika tester. K*ommunens AI-assistent, Synpunktshantering och felanmälan, måltidsrapportering och datahantering tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen* är några exempel.

Socialförvaltningen utvecklar den digitala närvaron genom exempelvis lättillgängliga e-tjänster. Ytterligare ett exempel där verksamheten testar nya arbetssätt är *Beroendeenhetens* och *Vuxenenhetens* arbete med det digitala hjälpmedlet Previct. Appen tar hjälp av AI för att bland annat analysera risken för återfall.

Kommunens system för fordonsadministration möjliggör bättre analyser gällande användning och kostnad för fordon. Det nya arbetssättet, tillsammans med slutsatser från mobilitetsprojektet, möjliggör en bättre matchning mellan utbud av fordon och behov. Ett exempel är hemtjänst centrum som har lyckats med att ställa till att nästan enbart använda cykel. Att använda cykeln har inneburit kostnadsbesparingar och har visat sig gå snabbare och smidare än att ta sig fram med bil.

Sammanfattande analys

Resultatet för delårsrapporten visar att det pågår många initiativ runt om i organisationen för att skapa en positiv förflyttning mot kommunfullmäktiges mål. Merparten av målindikatorerna visar att Falkenbergs kommun placerar sig bland de 50 procent bästa kommunerna och inom LSS visar utfallet för kvalitetsindex att kommunen är bland de 25 procent bästa i Sverige.

Inom grundskolan lyfts behov av förbättringsåtgärder för att fler elever ska nå de högre betygsstegen och att fler ska nå betyg E i samtliga ämnen i tillräckligt hög grad. Framåt blir insatser för att främja skolnärvaro, likvärdig kunskapsbedömning och ett stärkt arbete med det kompensatoriska uppdraget viktigt.

Kompetensförsörjningen kommer även fortsatt vara en viktig fråga och behöver fortsatt fokus för att stärka utvecklingen inom målet.

Prognosen för 2024 tyder på att det finns en utveckling inom målet *Skola och omsorg med hög kvalitet* men att det behövs ett fortsatt fokuserat målarbete för att stärka takten i förflyttningen. Parallellt med det arbete som görs i verksamheterna varje dag, behövs ett ökat fokus på att skapa förutsättningar för en hållbar omställning av koncernens verksamheter där arbetet för att digitalisera och effektivisera verksamheten hänger ihop med det arbete som görs för en hållbar utveckling och för att stärka Falkenbergs robusthet och motståndskraft - både som plats och koncern.

Målindikatorer - Utbildning och omsorg av hög kvalitet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
Kvalitetsindex LSS boende och daglig verksamhet	↗		73,28	73,88
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - bemötande, förtroende och trygghet, medelvärde	–		89,33	59,33
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	→		76,97 %	75,62 %
Elever i åk 9. genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde kommunala skolor, meritvärdespoäng	↘		0,41	3,4
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	→	85,66 %	85,51 %	84,15 %
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - bemötande, förtroende och trygghet, medelvärde	–		89,67	67
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	↗		89,19 %	89,1 %

Föredöme inom hållbarhet och trygghet

Beskrivning av periodens arbete

Ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktige har beslutat om två målindikatorer för att följa utvecklingen inom områdena ekologisk hållbarhet och klimat. Båda indikatorerna saknar utfall för 2024 men det senaste utfallet för koldioxidbudgeten visar att budgeten överskreds med 2,2 procent år 2023.

Det pågår många initiativ runt om i koncernens verksamheter i syfte att minska klimatpåverkan. Några exempel på insatser som genomförts under perioden är:

- Socialförvaltningens satsning på att ställa om till digitala arbetssätt för att minska behovet av resor.
- Det koncernövergripande projektet *cirkulärt möbelflöde* som under våren fokuserat på att förankra nya inköpsrutiner. Den nya gruppbostaden på Porsevägen har helt möblerats med återbrukade och rekonditionerade möbler från kommunens möbellager. Beräkningar visar att gruppbostadens klimatpåverkan minskat motsvarande 1 350 CO2e.
- Kultur-, fritids-, och teknikförvaltningen driver pilotprojekt inom ramen för Hållbar bygg och anläggning.
- Måltid Falkenberg arbetar för att minska matens klimatpåverkan. Ett exempel är rätten "köttfärssås makeover" där utsläppen av koldioxid har halverats genom att ersätta en del av köttet med röda linser.
- Mobilitetsserviceprojektet har arbetat för att höja cykelns status och bedöma potentialen att kunna byta ut tjänstebilar till tjänstecyklar som är anpassade efter verksamhetens behov.
- Falkenbergs klimatinitiativ där fler och fler företag vill ansluta sig. I nuläget är 30 företag anslutna.
- Projektet GREW där Falkenbergs kommun, Vivab och Varbergs kommun har börjat utforska återanvändning av bad- disk och tvättvatten.
- Arbetet med energistrategin som fortsatt under perioden.

Säkerhet och robusthet

För att säkerställa en stabil och robust organisation arbetar koncernens olika verksamheter aktivt med omfattande kris- och kontinuitetsplanering. I januari 2024 övergick ansvaret för frågor kopplade till krisberedskap och höjd beredskap från Räddningstjänsten Väst till kommunsstyrelseförvaltningen. Under perioden har fokus lagts på att introducera nya medarbetare samt kartlägga och planera för de nya uppgifterna. Det rådande världsläget, inte minst Sveriges inträde i NATO, medför att området ständigt är under utveckling och kräver resurser.

Trygghet och förebyggande arbete

För att följa utvecklingen inom områdena trygghet och förebyggande arbete har kommunfullmäktige beslutat om ett antal indikatorer. Majoriteten av indikatorerna saknar utfall för 2024 och i de flesta fall även 2023. I delårsrapporten hänvisas därför till senast kända utfall.

En fråga som kommunfullmäktige följer är utvecklingen av *andelen elever i årskurs åtta som uppger att de känner sig trygga i skolan.* Det senaste utfallet för målindikatorn (2023) visar att Falkenbergs resultat ligger cirka 10 procentenheter lägre än jämförbara kommuner inom grundskolan samt i jämförelse med snittet av samtliga kommuner i undersökningen. Falkenberg placeras därmed bland de 25 procent av kommunerna med de sämsta resultaten.

Barn- och utbildningsförvaltningens analyser visar att en stigande andel gymnasieele-

ver tar examen inom tre år (2023). Det är de högskoleförberedande programmen som står för det förbättrade resultatet 2023.

Det pågår många initiativ runt om i kommunkoncernen inom området trygghet och förebyggande arbete som syftar till att stärka måluppfyllelsen. Några exempel på insatser är:

- Samarbetet med Polismyndigheten och den gemensamma lägesbild som arbetas fram inom ramen för det brottsförebyggande arbetet.
- Arbetet inom ramen för *Handlingsplan för trygghet och säkerhet.*
- *Ung Fbg* som arrangerar en rad olika avgiftsfria aktiviteter runt om i kommunen.
- Kulturskolan som erbjuder *Dans för hälsa* till unga tonårstjejer.
- Arbetet med Tidiga samordnade insatser (TSI) som syftar till att utveckla bättre former för tidiga och samordnade insatser kring barn och unga vars hälsa och utveckling riskerar att påverkas negativt.
- Samverkan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF) som ska främja fungerande skolgång och fritid för ungdomar, förhindra och minimera ungdomars brottslighet, drogbruk och annat riskbeteende samt motverka rekrytering till kriminella gäng.
- Inköp och upphandling som utvecklar de krav som ställs på social hållbarhet, vilket bidrar till att motverka utanförskap och bidra till en meningsfull sysselsättning för de som står långt ifrån arbetsmarknaden.
- Lärande och hälsas stöd till verksamheter/enheter med stora utmaningar som ska stärka elevers trygghet och studiero.

Direktivet för hållbarhetsrapportering (CSRD)

I juli 2023 blev EU:s nya krav på hållbarhetsrapportering, Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) svensk lag. Stadshus AB blir rapporteringsskyldiga från 2025 och under perioden har ett stort fokus legat på planering, förankring och genomförande av de analysprocesser som är kravställda i direktivet. En viktig del i arbetet är att säkerställa att CSRDs krav och genomförande hänger samman med ordinarie verksamhetsstyrning och uppföljning.

Sammanfattande analys

Det händer mycket inom hållbarhetsområdet, både på internationell, nationell och lokal nivå. Inte minst ser vi en våg av nya lagkrav med syfte att öka takten i den gröna omställningen. EU:s gröna giv och direktivet för hållbarhetsrapportering (CSRD) är några exempel som påverkar både kommunkoncernen och det lokala näringslivet.

Det finns mycket att vara stolt över men det finns också utmaningar som kräver fokus om kommunfullmäktiges mål ska nås. Exempel på områden som behöver förstärkas är:

- Förmågan att samordna, samverka och gemensamt prioritera resurser kommer att vara avgörande för genomförandekraft och effektivitet.
- Förmågan att arbeta långsiktigt förebyggande.
- Utveckling av arbetssätt för att öka tryggheten i skolan, framför allt i de äldre åldersgrupperna.
- Antalet ungdomar som står utanför gymnasieskolan och arbetsmarknaden behöver minska och arbetet med ungas delaktighet måste stärkas.
- Kunskapen om mäns våld mot kvinnor behöver öka både hos våra invånare, företagare och i civilsamhället.
- Det behövs en fortsatt satsning på förebyggande arbete för att bryta negativa trender som missbruk och kriminalitet.
- Det behövs en utveckling av cirkulära affärsmodeller för både näringsliv och offentlig verksamhet.

Att klara omställningen är en viktig förutsättning för att nå kommunfullmäktiges vision

och övergripande mål. En nyckel framåt är vår förmåga att arbeta tillsammans och vår gemensamma förståelse för att omställning inte handlar om enstaka förändringar inom en viss sektor. Ska vi lyckas behöver vi se på omställningen utifrån en helhet - *att hållbar utveckling, digitalisering, teknisk utveckling och behovet av en ökad robusthet förstärker och stöttar varandra.*

Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
Klimatbokslut för koncernen (3 scope)	—			
Hur vi håller koldioxidbudgeten	—			-9,8
Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	↘			15 %
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	—		67,5 %	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	↘			27,6
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	↗			5,83 %
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	↗		14,72 %	15,3 %
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	→			26,5 %

Sveriges bästa näringslivskommun

Beskrivning av periodens arbete

Trots en fortsatt orolig omvärld och ett ansträngt ekonomiskt läge har Falkenbergs näringsliv klarat sig förhållandevis bra så här långt. I vissa näringar syns en avmattning, exempelvis för byggföretagen. Antalet konkurser har ökat jämfört med motsvarande period förra året. Det finns dock näringar som visar på en positiv trend, bland annat besöksnäringsbranschen. Kommunen följer kontinuerligt utvecklingen inom näringslivet och i möten med näringslivet förs dialoger kring utmaningar och möjligheter som företagen står inför.

Förutsättningar för etablering och tillväxt

Etableringsförfrågningar har fortsatt att komma in under perioden, men inte i samma omfattning som tidigare och processerna tar längre tid. Det finns en upplevelse att förfrågningarna är mer genomarbetade än tidigare samt att förfrågningar om att bygga på spekulation helt har försvunnit, vilket kan ses som mycket positivt. En viktig del i att säkerställa en framtida tillväxt är att säkra tillgång till verksamhetsmark. Här pågår det ett arbete med flera detaljplaner.

Arbetet med kommunens energistrategi har fortsatt under perioden. Strategin syftar till att skapa ett robust och hållbart energisystem som klarar omställningen med ökad elektrifiering och digitalisering, samtidigt som befintliga företag inom kommunen ges utrymme att växa och nya företag ges möjlighet att etablera sig. Energiutmaningen har stor betydelse för såväl samhällsplanering, robusthet/säkerhet och näringsliv.

Nöjdhet service och bemötande

Inom ramen för arbetet med näringslivsservice har fokus under perioden legat på att utveckla service och bemötande inom tillsyn inom kommunens myndighetsutövande verksamheter. Kommunen har under året inlett arbetet med att implementera den servicegaranti som kommunstyrelsen antog i början av 2024 och som syftar till att höja kvalitén i tjänster och service mot företagare. Servicegarantin arbetades fram av Näringslivsavdelningen tillsammans med berörda förvaltningar/avdelningar; bygglov, servering, tobak, livsmedel och miljö- och hälsoskydd. Servicegarantin kommer vara en del av kommunens fortsatta kvalitetsarbete.

Arbetet inom näringslivsservice och förbättrat företagsklimat följs upp löpande via mätningarna; Löpande Insikt som Sveriges kommuner och Regioner (SKR) står bakom och Svenskt Näringslivs enkätundersökning och ranking Lokalt företagsklimat.

Löpande Insikt är en servicemätning som mäter kommunens service vid myndighetsutövning. I årets mätning redovisar Falkenberg ett totalt Nöjd Kund Index (NKI) på 73, vilket är en försämring från föregående års NKI på 75. Prioriterade utvecklingsområden framåt är information och kompetens. Uppdelat på serviceområden syns de största förbättringarna inom rättssäkerhet och information. Uppdelat på myndighetsområden är det främst miljö och hälsa som visar störst förbättringar. Falkenbergs totala Nöjd Upphandlings Index (NUI) visar på en förbättring från föregående årsresultat 67 (65).

Inom näringslivsservice har arbetet kring serveringstillstånd utvecklats tillsammans med Räddningstjänsten Väst. Under våren har en träff genomförts med fokus på att informera och skapa förståelse för vikten av brandsäkerhet när du har ett serveringstillstånd.

Kompetensförsörjning

Insatserna för att stimulera samverkan kring kompetensförsörjning inom kommunen har innehållit bland annat branschträffar och kompetenskampanjer. För närvarande pågår tre digitala kampanjer för att marknadsföra Falkenbergs jobbmöjligheter och få fler att se Falkenberg som en livsplats – inte bara ett besöksmål. Under våren arrange-

rades en ny jobb- och utbildningsmässa.

Grön omställning

Tillsammans med regionen driver kommunen ett utvecklingsarbete för att stärka de blå (odling i hav och vatten) och gröna (odling på land) näringarna. I det ingår ett arbete med att säkra framtidens matproduktion, liksom arbetet med en blå bioekonomi. Under första halvåret har ett projekt på 1,7 Mkr godkänts som kommer fokusera på utvecklingen av en blå hub i Halland med ett särskilt fokus på algodling i anslutning till en vindkraftspark. Kommunen inväntar även besked om ytterligare en projektansökan som avser blå och gröna näringar drivet av ny teknik och investeringar. Projektet EU LIFE RE:FOOD har däremot pausats och besked inväntas från ny projektägare om dess fortsättning.

Marknaden för nyinvesteringar har svalnat jämfört med tidigare, men arbetet med att identifiera och attrahera bolag har fortsatt. Under våren har arbetet fokuserats kring befintliga innehav samt medverkan i arbetet med att få till en fungerande Halländsk investeringsinfrastruktur.

Under våren har utvecklingsarbetet inom digitalisering och AI fortsatt. Bland annat har en seminarieserie genomförts för näringslivet i Falkenberg där över 200 personer deltagit. Fokus har legat på hur man kan använda AI, vilka olika plattformar som finns för olika användningsområden. Seminarieserien har varit mycket uppskattad och antalet deltagare växer stadigt.

För att öka företagens förståelse av och möjligheterna med AI har kommunen initierat en uppstart av ett samarbetsprojekt inom robotteknologi – Mobile Aloha. Projektet är ett initiativ som syftar till att utforska och implementera avancerad robotteknologi i det lokala näringslivet. Huvudkomponenten i projektet är Mobile Aloha, en robotplattform utvecklad av forskare vid Stanford University. Projektet har möjliggjorts genom ett bidrag från Framtidsbanken (Falkenbergs Sparbank) samt att deltagande företag går in med både kapital, arbetstid och kunskap.

Sammanfattande analys

En effektiv, transparent och kvalitetssäker och hållbar samhällsbyggnadsprocess är avgörande för om kommunen ska kunna växa utifrån ett näringslivsperspektiv. Ett av de utvecklingsområden som tidigare har identifierats är kommunens förmåga att kommunicera visionen för kommunens utveckling över tid och vad som är på gång inom samhällsbyggnadsområdet. Som ett led i att nå ett ännu bättre företagsklimat kommer det under hösten att lanseras ett nyhetsbrev med fokus på näringslivet och som kommer synliggöra vad som händer i Falkenbergs kommun, vilka evenemang som är på gång, vilka beslut som har tagits inom kommunen, nyheter inom näringslivet men som också är tänkt att ge en inblick i hur vi som kommun jobbar tillsammans med näringslivet i Falkenberg för att bli ännu bättre i vår service och bemötande.

Om Falkenbergs kommun ska nå en service och bemötande i toppklass så krävs det ett fortsatt utvecklingsarbete med att bygga en kultur och ett arbetssätt där dialog, information och förståelse står i fokus. Utifrån årets mätning ser vi att information och kompetens är områden som vi behöver fokusera på inom vårt fortsatta utvecklingsarbete. Bemötande och effektivitet är två andra viktiga områden att fortsätta arbete med.

Omvärldens utveckling och den digitala utvecklingen har förstärkt behovet för lokala företag att anpassa sig och vara proaktiva när det gäller att attrahera, behålla och utveckla kompetens. Detta kräver inte bara förändringar på företagsnivå utan också samarbete med lokala utbildningsaktörer, kommunen och andra aktörer för att säkerställa att arbetskraftens färdigheter matchar de förändrade behoven.

Arbetet med att skapa synergier mellan olika delar av näringslivet för en hållbar tillväxt och grön omställning har fortsatt under våren. Det krävs dock ett fortsatt fokuserat regionalt arbete för att kunna säkra en framtida hållbar matproduktion samt åstadkomma ett systemtänk för att vara bättre rustade inför framtiden.

För att skapa förutsättningar för företagens fortsatt hållbara konkurrenskraft måste kommunens och företagens innovationsförmåga och digitaliseringstakt öka. Det krävs olika insatser för att påskynda utvecklingen, inte minst inom AI. Här kommer samarbetsprojektet Mobile Aloha bli intressant att följa och förhoppningsvis kommer det kunna öka företagens förståelse för och möjligheterna med AI.

Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
Företagsklimat enligt Svenskt Näringslivs ranking betygsskala 1-6	→		4,13	3,97
Nöjdhet service och bemötande, enligt Löpande Insikt totalt Nöjd-Kund-Index	→		73 %	75 %
Nystartade företag, i förhållande till Sverigesnittet per Capita	–		-12,6 %	
Företagens tillväxt, angett i % jämfört med Sverigesnittet	–			10,8 %
Total abonnerad effekt – el, MW	–	0 %		
Maximal inmatad effekt (maximalt uttag under året)	–		75 %	
Företagens upplevda tillgång till kompetens, enligt Svenskt Näringslivs ranking betygsskala 1–6	→		3,1	2,9
Andel fossilfri energi i Feabs produktion	–		99,9 %	

Ekonomi

På grund av avrundning kan avvikelser förekomma i rapportens tabeller.

Finansiell analys

Modell för finansiell analys

För att kartlägga, analysera och beskriva kommunens resultat, utveckling och finansiella ställning används en finansiell analysmodell som utvecklats av Kommunforskning i Västsverige (KFI). Modellen, som benämns RK-modellen, bygger på fyra viktiga finansiella aspekter: resultat, kapacitet, risk och kontroll.



Målet är att utifrån modellens perspektiv identifiera finansiella möjligheter och eventuella problem för Falkenberg och därigenom kunna klargöra om kommunen följer kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Varje aspekt analyseras med hjälp av de nyckeltal som finns under respektive rubrik.

Ekonomiska mål för god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning kännetecknas av budgetföljsamhet, prognossäkerhet och kostnadseffektivitet. Falkenbergs kommun har beslutat om tre finansiella mål och tillsammans ska dessa mål ge förutsättning för en god ekonomisk hushållning:

- Resultatet ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag
- Soliditeten ska uppgå till minst 30 %
- Den ekonomiska kontrollen och styrningen ska utvecklas, vilket dels innebär budget i balans, dels att prognossäkerheten ska förbättras och vid årets slut som mest avvika med 1 % mot senaste prognos (mäts årligen i årsredovisningen).

Resultatandel

	Kommunkoncernen				Kommunen			
Resultat	Utfall aug 2024	Prognos 2024	Budget 2024	Utfall 2023	Utfall aug 2024	Pro-gnos 2024	Budget 2024	Utfall 2023
Årets resultat, mnkr	147,1	93,3	21,2	110,8	124,9	71,0	32,4	80,9
Resultatandel av skatteintäkter och generella statsbidrag, %	6,5	2,8	0,6	3,4	5,6	2,1	1,0	2,5
Förändring av nettokostnader jmf samma period fg år, %	4,1	7,2	7,1	7,1	4,4	7,0	7,6	7,9
Förändring av skatter och bidrag jmf samma period fg år %	5,7	6,2	6,7	5,0	5,7	6,2	6,7	5,0

Resultatandelen visar resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet behövs för att delfinansiera investeringar. De investeringar som inte kan finansieras med egna medel finansieras i allt väsentligt med lån, vilket försämrar soliditeten (kommunens betalningsförmåga på lång sikt).

Kommunkoncernens resultat uppgår för perioden till 147,1 mnkr. Det prognostiserade resultatet uppgår till 93,3 mnkr, vilket är en positiv avvikelse med 72,1 mnkr jämfört med budget. Den största delen av avvikelsen är hänförlig till kommunens prognos. Under avsnittet "Driftsredovisning bolagen" förklaras och analyseras avvikelserna. Kommunens resultatmål finns inte på koncernnivå.

Kommunens resultat för perioden uppgår till 124,9 mnkr. Prognosen uppgår till 71,0 mnkr att jämföra med budget på 32,4 mnkr, vilket ger en positiv budgetavvikelse på 38,6 mnkr. Under avsnittet Driftsredovisning kommunen förklaras och analyseras avvikelserna.

Enligt ett av de finansiella målen ska resultatandelen uppgå till minst 2 %. Resultatandelen uppgår i delårsbokslutet till 5,6 %. I prognosen uppgår den till 2,1 %, att jämföra med budget på 1,0 %. Detta innebär att kommunen uppfyller det finansiella målet både i delåret och enligt prognosen. Eftersom resultatet används för att delfinansiera de investeringar som planeras är det viktigt att resultatandelen minst uppgår till det finansiella målet på 2,0 %. Den del av investeringarna som inte kan finansieras med egna medel finansieras med banklån, vilket försämrar det andra finansiella målet som är soliditeten. Soliditeten analyseras senare i detta avsnitt.

Investeringar

	Kommunkoncernen				Kommunen			
Investeringar	Utfall aug 2024	Prognos 2024	Budget 2024 *	Utfall 2023	Utfall aug 2024	Prognos 2024	Budget 2024 *	Utfall 2023
Investeringar, mnkr	634,8	1 129,0	1 277,1	962,0	228,8	406,3	456,3	450,7
Självfinansieringsgrad av investeringar, %	52,5	33,4	24,5	40,4	106,3	61,4	45,7	56,9

** inkl. tilläggsanslag*

Självfinansieringsgraden visar hur mycket av investeringarna som finansierats via egna medel (resultat plus avskrivningar/ årets investeringar). Måttet är viktigt vid analys av investeringsnivåer. En självfinansieringsgrad på 100 %, innebär att kommunen finansierat samtliga genomförda investeringar under året med egna medel och att kommunens långsiktiga handlingsutrymme förstärkts. Alternativet till självfinansiering är oftast lån.

Kommunkoncernens investeringar har under perioden uppgått till 634,8 mnkr, varav 228,8 mnkr är hänförliga till kommunen och 406,0 mnkr är hänförliga till de kommunalägda bolagen. Enligt prognos ska koncernens investeringar uppgå till 1 129,0 mnkr att jämföra med budgeterade 1 277,1 mnkr. Det skulle innebära att 88,4 % av det budgeterade investeringsutrymmet kommer utnyttjas under året. Av avvikelsen är 98,1 mnkr hänförlig till de kommunägda bolagen och resterande 50,0 mnkr till kommunen. Under avsnittet Investeringsredovisning återfinns en beskrivning av dessa utgifter.

Kommunens investeringar, exklusive investeringsbidrag (0,0 kr 2024), uppgår till 228,8 mnkr och prognostiseras till 406,3 mnkr vid årets slut. Den totala budgeten för året uppgår till 456,3 mnkr, vilket inkluderar tilläggsbudget och överföring budget från 2023, totalt 16,3 mnkr. Avvikelsen för året prognostiseras till 50,0 mnkr vilket innebär att 89,0 % av det budgeterade investeringsutrymmet beräknas bli utnyttjat under året. Avvikelsen beror på att vissa projekt har försenats och kommer att färdigställas senare än planerat. Under avsnittet Investeringsredovisning förklaras och analyseras avvikelserna.

Soliditet

	Kommunkoncernen				Kommunen			
Soliditet	**Utfall aug 2024**	**Prognos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**	**Utfall aug 2024**	**Pro-gnos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**
Soliditet inkl. pensionsförpliktelsen och exkl förmedlade lån, %	24,7	-	-	24,3	30,2	30,5	27,7	28,7

Soliditet anger hur stor del av kommunens tillgångar som finansieras med eget kapital. Ju högre soliditet, desto lägre är skuldsättningen. Hur soliditeten utvecklas beror på två faktorer: det årliga resultatet och förändringen av tillgångarna. Vid en finansiell analys är det både måttets nivå och soliditetens förändring som är av intresse. För att avläsa den långsiktiga kapaciteten är det viktigt att följa utvecklingen av soliditeten och dess nivå.

För att få en mer rättvisande bild av den ekonomiska ställningen har eget kapital justerats ner med pensionsförpliktelsen intjänad före 1998 (738,8 mnkr) och som bokförs som ansvarsförbindelse. Likaså har de lån som förmedlats till de kommunägda bolagen, via vår koncernbank (2 757,0 mnkr) exkluderats ur balansomslutningen. Slutligen beaktas rekommendation RKR:R5, i mätningen som tydliggör hur man ska redovisa finansiell leasing i en kommun.

Kommunkoncernens soliditet uppgår för perioden till 24,7 %. Soliditetsmål finns inte på kommunkoncernnivå, då olika soliditetsmål gäller för kommunen och de olika bolagen, därmed finns ingen sammantagen budgeterad soliditet.

Kommunens soliditet uppgår för perioden till 30,2 %. Enligt ett av de finansiella målen ska soliditeten uppgå till minst 30 %. Soliditetsmålet prognostiseras även uppnås för helåret.

Kommunalskatt

	Kommunkoncernen				Kommunen			
Kommunalskatt	**Utfall aug 2024**	**Prognos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**	**Utfall aug 2024**	**Pro-gnos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**
Skattesats Falkenberg, %	21,10	21,10	21,10	21,10	21,10	21,10	21,10	21,10

För varje intjänad hundralapp betalar Falkenbergs invånare 21,10 kr i kommunalskatt. Snittet i riket 2024 ligger på 20,70 kr. År 2008 höjdes skatten med 82 öre och 2012 genomfördes en skatteväxling med Regionen om 20 öre i samband med att ansvaret för kollektivtrafik övergick till dem. Efter det har skattesatsen varit oförändrad.

Räntor och lån

	Kommunkoncernen				Kommunen			
Räntor och lån	**Utfall aug 2024**	**Prognos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**	**Utfall aug 2024**	**Pro-gnos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**
Genomsnittsränta inkl. Swapar, %	2,12	2,18	2,89	1,91	2,60	2,64	3,43	2,49
Lånevolym banklån, mnkr	4 322,0	4 537,0	4 697,7	4 032,0	1 340,0	1340,0	1 536,7	1 340,0
Finansiell leasing, mnkr	49,5	48,6	48,6	51,7	49,5	48,6	48,6	51,7
TOTALT	**4 371,5**	**4 585,6**	**4 746,3**	**4 083,7**	**1 389,5**	**1 388,6**	**1 585,3**	**1 391,7**

Kommunen förmedlar lån till de kommunägda bolagen. Det innebär att kommunen har lika mycket fordringar på bolagen som en skuld till banken för dessa lån. Räntan för de förmedlade lånen ger lika mycket ränteintäkter från bolagen som räntekostnader till banken, vilket ger ett räntenetto på noll.

Kommunkoncernens lån uppgick per delårsbokslutet till 4 371,5 mnkr, inklusive finansiell leasing. Enligt prognosen beräknas lånen i koncernen uppgå till 4 585,6 mnkr vid årets slut, varav ett ytterligare lånebehov om 215,0 mnkr är inkluderat.

Kommunens lån uppgick till 1 389,5 mnkr per delårsbokslutet, inklusive finansiell leasing. Enligt prognosen kommer det inte ske någon nyupplåning utan endast amortering av den finansiella leasingen med 0,9 mnkr.

Borgensåtaganden och ansvarsförbindelser

	Kommunkoncernen				Kommunen			
Borgensåtaganden och ansvarsförbindelser	**Utfall aug 2024**	**Prognos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**	**Utfall aug 2024**	**Prognos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**
Borgensåtaganden								
Falkenbergs Stadshus AB, mnkr	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0
Övrigt, mnkr	3,3	3,3	3,3	3,3	2,5	2,5	2,5	2,5
Ansvarsförbindelser								
Pensionsförpliktelse (inkl. löneskatt), mnkr	738,8	722,0	735,0	713,0	738,8	722,0	735,0	713,0

När en kommun bedöms ur ett riskperspektiv är det viktigt att se vilka borgensåtaganden som finns.

Falkenbergs kommun är medlem i Kommuninvest och har en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Falkenbergs kommun borgar även för bolagen för leasing av bilar, solidariskt tillsammans med Varbergs kommun för bolag och förbund där samägande finns.

Kommunkoncernens borgensåtaganden och ansvarsförbindelser är i princip i sin helhet hänförlig till kommunen. De övriga ansvarsförbindelserna uppgår till 0,8 mnkr och är hänförliga till de kommunala bolagen. Åtagandet avser Falkenbergs Bostads AB:s åtagande gentemot Fastigo AB, vilket är fastighetsbranschens arbetsgivarorganisation.

Kommunens borgensåtagande avser ett borgensåtagande för Stadshus AB på 225,0 mnkr för ett lån som bolaget har tagit. Övriga borgensåtaganden avser bostadsföretag och kooperativa förskolor. Ansvarsförbindelsen avser pensionsskulder som uppstått före 1998 och som inte redovisas i balansräkningen. Denna uppgick till 713,0 mnkr (inklusive löneskatt) vid årsskiftet och har under perioden ökat med 25,8 mnkr.

Resultatavvikelser

	Kommunkoncernen				Kommunen			
Resultatavvikelser	**Utfall aug 2024 ***	**Prognos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**	**Utfall aug 2024 ***	**Prognos 2024**	**Budget 2024**	**Utfall 2023**
Avvikelse mellan utfall och budget totalt, mnkr	40,4	72,2	-	25,7	26,0	38,6	-	19,9
-varav verksamhetens nettokostnader, mnkr	-24,3	-48,8	-	-85,5	-20,9	-40,0	-	-90,2
-varav skatter och generella statsbidrag, mnkr	36,9	67,3	-	115,3	36,9	67,3	-	115,3
-varav finansnetto, mnkr	40,4	53,6	-	-4,1	9,9	11,3	-	-5,2

** Utfall aug 2024 jämförs mot budget aug 2024*

Kommunkoncernens positiva resultatavvikelse enligt prognos uppgår totalt till 72,2 mnkr. Verksamhetens nettokostnader avviker negativt med 48,8 mnkr medan skatteintäkterna och statsbidragen avviker positivt med 67,3 mnkr. Det är kommunen som står för de väsentliga avvikelserna vilka förklaras nedan.

Kommunen redovisar en positiv avvikelse på 26,0 mnkr jämfört med periodens budget. Avvikelsen för verksamhetens nettokostnad under perioden innebär ett budgetunderskott på 20,9 mnkr och påverkas negativt av att kommunen från 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB. Nämnderna redo-

visar ett överskott men påverkas negativt av att en justering görs för statsbidrag som finansierat verksamhet på nämnderna men som ska redovisas under generella statsbidrag.

Prognosen 2024 innebär en positiv budgetavvikelse på 38,6 mnkr. Verksamhetens nettokostnad förväntas bli 40,0 mnkr högre än budget. Nämnderna prognostiserar ett överskott på 27,6 mnkr, men påverkas negativt av justeringsposten gällande statsbidrag. Ett underskott prognostiseras för kommungemensamma poster vilket till största delen beror på finansieringen av Falkenberg Destination AB samt kostnader för sanering. Skatteintäkter och statsbidrag prognostiseras medföra ett budgetöverskott med 67,3 mnkr vilket framför allt beror på högre statsbidrag till följd av den justeringspost som görs för statsbidrag som finansierat verksamhet på nämnderna men ska klassas som generella statsbidrag. För de finansiella posterna prognostiseras ett överskott med 11,3 mnkr, framför allt hänförligt till lägre kostnadsräntor än budgeterat.

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagens balanskrav måste kommunen ha sin ekonomi i balans och redovisa högre intäkter än kostnader för varje räkenskapsår, efter att realisationsvinster har räknats bort. Ett positivt resultat är nödvändigt för att stärka det egna kapitalet och bygga upp medel för framtida investeringar.

Falkenbergs kommun har ett av fullmäktige antaget regelverk för god ekonomisk hushållning och en resultatutjämningsreserv (RUR). Detta regelverk ger kommunen möjlighet att reservera delar av de positiva resultaten. Tidigare årsöverskott kan sedan användas för att jämna ut minskade skatteintäkter under enskilda år med lågkonjunktur. Genom de ändringar som infördes i kommunallagen från och med räkenskapsåret 2024, avvecklas resultatutjämningsreserven (RUR). Ingen ny reservering får göras, men kvarstående medel får tas i anspråk fram till år 2033. I stället införs en resultatreserv (RER).

Resultatreserv (RER) innebär att det kvarvarande resultatet efter avsättning måste uppgå till minst 1 % av skatteintäkterna och de generella statsbidragen. Den ackumulerade RER får inte överstiga 5 % av skatteintäkter och statsbidrag. Reservering av medel till resultatreserv kan tidigast göras i årsredovisning för 2024.

Balanskravsutredning

Beräkning av reservering, mnkr	Prognos 2024	Utfall 2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	71,0	80,9
Realisationsvinster	-5,6	-0,2
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**65,4**	**80,7**
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-15,4
Balanskravsresultat	65,4	65,3

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare var 6,5 % under perioden januari till juli, vilket är en marginell ökning jämfört med förra årets 6,44 %. Frånvaron nådde sin topp i februari med 8,1 %, men minskade sedan till 5,0 % i juli månad. Skillnader i sjukfrånvaro mellan könen kvarstår. Kvinnors frånvaro ökade med 0,2 procentenheter medan männens minskade med samma siffra. De högsta sjuktalen återfinns bland medarbetare som är 50 år eller äldre, i linje med tidigare år.

Inom olika förvaltningar varierar sjukfrånvaron. Barn- och utbildningsförvaltningen hade en frånvaro på 5,33 % under perioden, jämfört med 5,44 % förra året. Socialförvaltningen rapporterade 8,7 %, vilket är en ökning från 8,28 % föregående år.

Korttidsfrånvaron (1 - 14 dagar) låg stabilt på 2,98 %, likt förra året. Även denna frånvaro följer mönstret med toppar i februari på 4,2 % och en lägsta nivå i juli på 1,9 %. Långtidsfrånvaron (över 60 dagar) ökade till 22,6 % från 21,0 % året innan.

Kommunens verksamheter arbetar med olika insatser för att minska sjukfrånvaron och främja en god arbetsmiljö. Ett nära samarbete med företagshälsovården är viktigt för att tidigt identifiera och hantera ohälsa och sjukfrånvaro.

Samtliga förvaltningar och enheter fortsätter att arbeta mot de mål och åtgärder som identifierades genom förra årets enkät, med fokus på organisatorisk och social arbetsmiljö. I den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet framkom att både chefer och skyddsombud upplever att arbetsmiljöarbetet sker i samverkan och att bra rutiner för arbetsmiljö finns. Ett fortsatt utvecklingsområde är att förbättra introduktionen av arbetsmiljöarbetet för nyanställda samt öka medvetenheten om kommunens arbetsmiljöpolicy.

Under året har kommunen även påbörjat arbetet med friskfaktorer. Det har skett i samverkan och med målet att skapa hållbara och friska arbetsplatser. Ett första steg har varit att förankra detta arbete i både ledning och politiken, och nu fortsätter arbetet med att ta fram process och metoder för att implementera friskfaktorerna i kommunens olika verksamheter.

Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid (januari – juli)

Kön/åldersgrupp	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Totalt samtliga anställda, %	6,5	6,44	7,17	6,52	6,65
Kvinnor, %	7,1	6,9	7,8	7,2	7,2
Män, %	4,3	4,5	4,7	4,0	4,3
Samtliga anställda					
29 år eller yngre, %	6,5	6,4	6,8	5,5	5,8
30 - 49 år, %	5,8	5,7	6,5	6,2	6,0
50 år eller äldre, %	7,3	7,3	8,1	7,2	7,7
Sjukdag 1 - 14 i % av arbetad tid	2,98	2,97	4,04	3,39	3,53
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)	22,6	21,0	18,8	21,6	27,2

Ekonomiska rapporter

Resultaträkning

Tabell

	Kommunkoncernen				Kommunen			
	Utfall aug	Utfall aug	Prognos	Budget	Utfall aug	Utfall aug	Prognos	Budget
Mnkr	**2 024**	**2 023**	**2 024**	**2 024**	**2 024**	**2 023**	**2 024**	**2 024**
Verksamhetens intäkter	921,1	829,1	*	*	403,0	395,4	*	*
Verksamhetens kostnader	-2 777,4	-2 605,2	-2 941,0	-2 884,8	-2 390,3	-2 296,4	-3 131,6	-3 093,8
Avskrivningar	-186,4	-186,6	-283,7	-291,1	-118,2	-116,0	-178,3	-176,1
Verksamhetens nettokostnader	**-2 042,7**	**-1 962,7**	**-3 224,7**	**-3 175,9**	**-2 105,5**	**-2 016,9**	**-3 309,9**	**-3 269,9**
Skatteintäkter	1 595,4	1 544,3	2,397,1	2 393,7	1 595,4	1 544,3	2 397,1	2 393,7
Generella statsbidrag och utjämning	655,0	584,8	990,4	926,5	655,0	584,8	990,4	926,5
Verksamhetens resultat	**207,7**	**166,4**	**162,8**	**144,3**	**144,9**	**112,2**	**77,6**	**50,3**
Finansiella intäkter	21,0	0,4	11,2	13,0	81,1	49,6	103,7	162,5
Finansiella kostnader	-81,5	-48,8	-80,7	-136,1	-101,0	-70,2	-110,3	-180,4
Periodens resultat	**147,1**	**118,0**	**93,3**	**21,2**	**124,9**	**91,7**	**71,0**	**32,4**

*) Budgetering sker på nettonivå. Intäkterna återfinns nettoredovisade under verksamhetens kostnader.

Balansräkning

Balansräkning, mnkr		Kommunkoncernen		Kommunen	
	Not	Utfall aug 2024	Bokslut helår 2023	Utfall aug 2024	Bokslut helår 2023
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar		5,8	6,4	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar		7 788,1	7 297,9	4 228,6	4 117,6
Finansiella anläggningstillgångar		107,2	86,8	3 047,3	2 726,4
Summa anläggningstillgångar		**7 901,0**	**7 391,1**	**7 275,9**	**6 844,0**
Omsättningstillgångar					
Lager		69,0	76,0	65,9	69,4
Kortfristiga fordringar		358,3	440,2	357,0	346,0
Kassa och bank		237,7	302,0	237,6	301,7
Summa omsättningstillgångar		**665,0**	**818,2**	**660,6**	**717,1**
SUMMA TILLGÅNGAR		**8 566,0**	**8 209,2**	**7 936,5**	**7 561,1**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		147,1	110,8	124,9	80,9
Ackumulerad resultatutjämningsreserv		322,7	322,7	322,7	322,7
Övrigt eget kapital		2 384,1	2 274,6	1 853,9	1 773,0
Summa eget kapital		**2 853,9**	**2 708,1**	**2 301,5**	**2 176,6**
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		45,5	36,2	32,2	36,2
Övriga avsättningar		144,3	147,8	16,6	9,1
Summa avsättningar		**189,8**	**184,0**	**48,8**	**45,3**
Skulder					
Långfristiga skulder		4 822,8	4 576,9	4 870,1	4 620,0
Kortfristiga skulder		699,6	740,2	716,2	719,2
Summa skulder		**5 522,3**	**5 317,1**	**5 586,2**	**5 339,2**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**8 566,0**	**8 209,2**	**7 936,5**	**7 561,1**
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser	1	738,8	713,0	738,8	713,0
Övriga ansvarsförbindelser		228,3	228,3	227,5	227,5

Noter

Not 1 Förändringar i ansvarsförbindelser

Förpliktelser avseende intjänad pension före 1998 har under året räknats upp med 25,8 mnkr på grund av indexering av prisbasbeloppet samt extra uppräkning för det gamla avtalet PA-KL för många av de äldre.

Not 2 Redovisningsprinciper

I samband med upprättande av delårsbokslutet har samma redovisningsprinciper använts som vid årsbokslutet 2023.

Till årsbokslutet kommer en förnyad bedömning göras om fler företag än Falkenbergs stadshus med dotterbolag kan komma att omfattas av de sammanställda räkenskaperna. De företag som kan vara aktuella är sådana som kommunen enligt RKR R16 har ett varaktigt inflytande över och/eller företag som har en särskild betydelse för kommunens verksamhet eller ekonomi.

Not 3 Erhållna men ännu ej intäktsredovisade generella statsbidrag

Under perioden har kommunen mottagit generella statsbidrag som uppgår till 40,8 mnkr. Dessa statsbidrag har ännu inte redovisats som intäkter, eftersom de hänför sig till verksamhet som kommer att bedrivas under framtida perioder, alternativt att villkor kopplade till bidragen ännu inte är uppfyllda. Bidragen förväntas intäktsredovisas när villkoren är uppfyllda eller när de avser den period där de ska användas.

Sammanställning över erhållna men ej intäktsredovisade bidrag:

- Justering öka andelen timanställda i äldreomsorgen: 40,8 mnkr varav 15,0 mnkr avser 2024.

Drifts- och investerings-redovisning

Driftsredovisning

Driftredovisning kommunen

Driftredovisning kommunen

Mnkr	Utfall aug 2024	Budget aug 2024	Avvi-kelse	Prognos 2024	Budget 2024	Avvi-kelse	Resul-tat-regle-ring	Avvi-kelse inkl. resultat-regle-ring.
Kommunstyrelsen	-137,2	-144,5	7,3	-209,8	-216,9	7,1		7,1
Kommunstyrelsens affärsverk-samhet	6,2	4,3	1,9	7,1	6,9	0,2		0,2
Barn- och utbildningsnämnden	-891,8	-891,0	-0,8	-1 388,2	-1 392,0	3,8		3,8
Socialnämnden, exkl ekono-miskt bistånd	-748,0	-744,1	-4,0	-1 131,0	-1 139,2	8,2	-31,8	-23,6
Socialnämnden, ekonomiskt bistånd	-34,0	-28,8	-5,2	-51,2	-43,5	-7,7		-7,7
Kultur-, fritids- och teknik-nämnden	-173,7	-181,1	7,4	-280,9	-283,8	2,9		2,9
Servicenämnden	-100,4	-106,6	6,2	-161,0	-166,8	5,8		5,8
Miljö- och hälsoskyddsnämn-den	-5,2	-6,3	1,1	-11,3	-12,0	0,7		0,7
Bygglovsnämnden	-6,2	-5,5	-0,7	-9,7	-8,9	-0,8		-0,8
Överförmyndarnämnden	-0,2	-0,2	0,0	-4,1	-4,4	0,3		0,3
Revisionen	-0,7	-1,2	0,5	-1,9	-1,9	0,0		0,0
Centralt budgeterade nämndsmedel	0,0	0,0	0,0	-3,4	-10,5	7,1		7,1
Summa nämnderna före justeringar	**-2 091,2**	**-2 104,9**	**13,7**	**-3 245,2**	**-3 272,8**	**27,6**	**-31,8**	**-4,2**
Justering generella statsbidrag	-28,5	0,0	-28,5	-50,6	0,0	-50,6		-50,6
Justering finansiella poster	0,9	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0		0,0
Justering omklassificering externa hyresavtal till finansiell leasing	3,9	3,8	0,0	5,8	5,7	0,1		0,1
Totalt nämnderna efter justeringar	**-2 115,0**	**-2 101,1**	**-13,9**	**-3 290,0**	**-3 267,1**	**-22,9**	**-31,8**	**-54,7**
Kommungemensamma poster	9,4	16,4	-7,0	-19,9	-2,7	-17,1		-17,1
Verksamhetens nettokost-nad	**-2 105,5**	**-2 084,7**	**-20,9**	**-3 309,9**	**-3 269,9**	**-40,1**	**-31,8**	**-71,9**
Skatteintäkter	1 595,4	1 595,8	-0,4	2 397,1	2 393,7	3,4		3,4
Generella statsbidrag och utjämning	655,0	617,7	37,3	990,4	926,5	63,9		63,9
Finansnetto	-20,0	-29,8	9,9	-6,6	-18,0	11,3		11,3
Årets resultat	**124,9**	**99,0**	**26,0**	**71,0**	**32,4**	**38,6**	**-31,8**	**6,8**

I verksamheternas nettokostnader ryms nämndernas drift inklusive affärsverksamhet, samt kommungemensamma poster såsom pensioner, sociala avgifter och internräntor.

För kollektivavtalade pensionsavgifter och sociala avgifter (personalomkostnader) sker en intern schablondebitering till förvaltningarna som intäktsförs centralt i kommunen. Eventuella avvikelser mellan de centrala schablonintäkterna och de faktiska kostnaderna uppstår centralt under kommungemensamma poster.

Internräntan är en intern budgetregleringspost för att kostnader för ränta ska belasta den nämnd som förvaltar en anläggning. Internräntan påverkar nämndernas nettokostnader men däremot inte kommunens resultat. Den verkliga påverkan på resultatet, som beror på räntan på kommunens långfristiga skulder, beskrivs i avsnittet om räntor och lån.

Periodens budgetavvikelse

För verksamhetens nettokostnad (nämnder och kommungemensamma poster) redovisas ett budgetunderskott på 20,9 mnkr. Av detta avser 27,6 mnkr justeringsposter* vilket innebär att det faktiska resultatet för verksamheternas nettokostnader är ett överskott på 6,7 mnkr. Nämnderna redovisar ett överskott på 13,7 mnkr** medan det för kommungemensamma poster redovisas ett underskott på 7,0 mnkr.

** Justeringsposter minskar nämndernas resultat med 27,6 mnkr och avser statsbidrag som har finansierat verksamhet på nämnderna som ska redovisas som generella statsbidrag (-28,5 mnkr) samt ränta som ska redovisas som finansiella poster (+0,9 mnkr).*

*** Inklusive resultatreglering redovisar nämnderna ett underskott på 7,5 mnkr. Periodens resultatreglering uppgår till 21,2 mnkr och utgörs i sin helhet av ett underskott på socialnämnden 2023 som överfördes till 2024.*

Nämndernas budgetavvikelse rymmer både över- och underskott. De största överskotten återfinns på kommunstyrelsen, kultur-, fritids- och tekniknämnden samt servicenämnden. Vissa av orsakerna till periodens budgetavvikelser bedöms ge avvikelser även i prognosen för helåret, vilka beskrivs i nästa avsnitt. Utöver dessa finns temporära orsaker såsom att budgeten inte är periodiserad i enlighet med utfallet. Underskottet för kommungemensamma poster förklaras framför allt av att kommunen från 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB.

Prognosens budgetavvikelse

För verksamhetens nettokostnad (nämnder och kommungemensamma poster) prognostiseras ett budgetunderskott på 40,1 mnkr. Av detta avser 50,5 mnkr justeringsposter* vilket innebär att det faktiska prognostiserade resultatet för verksamheternas nettokostnader är ett överskott på 10,5 mnkr. Nämnderna prognostiserar ett överskott på 27,6 mnkr** medan det för kommungemensamma poster prognostiseras ett underskott på 17,1 mnkr.

** Justeringsposter minskar nämndernas resultat med 50,5 mnkr och avser statsbidrag som har finansierat verksamhet på nämnderna som ska redovisas som generella statsbidrag (-50,6 mnkr) samt omklassificering av externa hyresavtal till finansiell leasing (+0,1 mnkr).*

*** Inklusive resultatreglering prognostiserar nämnderna ett underskott på 4,2 mnkr. Årets resultatreglering uppgår till 31,8 mnkr och utgörs i sin helhet av ett underskott på socialnämnden 2023 som överfördes till 2024.*

Prognosen för verksamhetens nettokostnad vid första tertialet var ett budgetunderskott på 38,1 mnkr vilket innebär att prognosen vid delåret försämrats med 2,0 mnkr. Av detta utgör 18,8 mnkr en prognosförändring kopplat till justeringsposter vilket innebär en faktisk prognosförbättring på 16,8 mnkr. Prognosförbättringen på nämnderna uppgår till 34,0 mnkr medan det för kommungemensamma poster sker en prognosförsäm-

ring med 17,2 mnkr. De största positiva prognosförändringarna är hänförliga till kommunstyrelsens affärsverksamhet och centralt budgeterade nämndsmedel och beskrivs under respektive post. Prognosförsämringen för kommungemensamma poster beror främst på att kommunen från 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB samt kostnader för sanering.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott på 7,1 mnkr framför allt hänförligt till lägre kostnader än budgeterat för färdtjänst, utebliven samverkansavgift till Region Halland samt att ett flertal tillfälliga vakanser under året inte ersatts.

Kommunstyrelsens affärsverksamhet prognostiserar ett budgetöverskott 0,2 mnkr. Affärsverksamhetens exploateringsverksamhet prognostiserar ett budgetöverskott på 10,8 mnkr utifrån såväl genomförda som planerade försäljningar under hösten. Försäljningsintäkterna ligger i nivå med budget, däremot är de ackumulerade kostnaderna för förvärv och förberedelse av marken lägre än budgeterat. Affärsverksamhetens elproduktion prognostiserar ett budgetunderskott på 10,6 mnkr. Underskottet beror på en nästan halverad produktion för vindkraften som en konsekvens av periodvis stillastående vindkraftverk samt lägre elpris än budgeterat. Vattenkraftverket Herting har trots en högre elproduktion än budgeterat, lägre intäkter från elförsäljning än budget utifrån det låga elpriset. Jämfört med prognosen i april som var ett underskott på 8,3 mnkr innebär prognosen för affärsverksamheten en förbättring med 8,5 mnkr och beror främst på lägre kostnader i exploateringsverksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett budgetöverskott på 3,8 mnkr. I detta ryms dock ett överskott till följd av färre barn och elever i verksamheterna motsvararande 14,0 mnkr. Den positiva volymavvikelsen utgörs av färre inskrivna elever än budgeterat på fritidshem (+1,6 mnkr), grundskola (+7,1 mnkr) och gymnasieskolan (+12,5 mnkr). Volymöverskottet minskar till följd av fler inskrivna barn på förskolan (-2,2 mnkr) samt fler inskrivna elever på anpassad grundskola (-4,8 mnkr) och anpassad gymnasieskola (-0,2 mnkr). Enligt kommunens resursfördelningsmodell ska nämnden redovisa ett överskott motsvarande volymöverskottet vilket innebär att nämndens faktiskt prognostiserade underskott uppgår till 10,2 mnkr. En stor del av detta underskott är kopplat till att nämnden redovisade ett stort underskott 2023 som resulterade i en tillfällig tillskottsutbetalning till fristående grundskolor och fritidshem på 6,3 mnkr, vilken belastar nämndens resultat 2024. Underskottet 2023 ledde även till att nämnden tog fram en handlingsplan som verksamheterna arbetar utifrån för att nå en budget i balans 2024. Nämnden har inte lyckats nå sitt mål om en budget i balans fullt ut i alla verksamheter. Den största utmaningen syns inom grundskolan där verksamheten har fler elever i resurskrävande årskurser samt fler elever med ökade behov av stöd och rätt till tilläggsbelopp. Det syns även underskott till följd av ökade behov av stöd hos elever i anpassat fritidshem, ökad vistelsetid på förskolan samt att fler gymnasieelever väljer dyrare program under annan huvudman. Underskottet minskar till följd av överskott i nämndens gemensamma verksamhet, ej nyttjade budgetmedel som är avsedda för oförutsedda kostnader samt ett överskott för statsbidrag för kommunal vuxenutbildning.

Socialnämnden prognostiserar ett budgetöverskott på 8,2 mnkr. 2023 överfördes ett underskott på 31,8 mnkr till 2024 för att matchas mot ett erhållet statsbidrag 2023 som enligt anvisning ska intäktsföras först under 2024. Denna resultatreglering innebär att socialnämnden, inklusive statsbidraget, ska redovisa ett budgetöverskott på 31,8 mnkr för att anses ha en budget i balans. Beaktat detta uppgår nämndens faktiska underskott till 23,6 mnkr. Nämnden prognostiserar färre insatser och brukare än budgeterat i verksamheterna motsvarande totalt 5,5 mnkr och det syns stora volymavvikelser inom nämndens verksamhetsområden. Volymöverskott syns inom funktionsstöd LSS (+5,6 mnkr) till följd av en fördröjd öppning av gruppbostadsplatser samt inom vård och omsorg av äldre (+26,1 mnkr), framför allt till följd av färre omsorgsinsatser än budgeterat inom hemtjänsten men också på grund av en fördröjd öppning av platser inom särskilt boende. Volymöverskottet minskar till följd av negativa volymavvikelser inom barn- och ungdomsvård (-24,4 mnkr) där fler barn än budgeterat förväntas vara placerade på familjehem eller HVB-hem under året, färre insatser inom funktionsstöd SoL (-0,3

mnkr) samt inom vuxna med missbruksproblematik (-1,5 mnkr). Beaktat detta ökar nämndens faktiska underskott till 29,1 mnkr. En stor del av detta underskott är kopplat till bemanningsutmaningar som resulterat i ett behov av ökad grundbemanning. Det handlar om att verksamheterna behövt ta höjd för att garantera det nya lagkravet på dygnsvila och att möta upp för en fortsatt hög sjukfrånvaro trots borttagna pandemirestriktioner. Den höga sjukfrånvaron skapar också merkostnader i form av sjuklöner, vikariekostnader samt övertidsersättning. Vidare syns underskott för att utskrivningsklara patienter från Regionen inte kunnat tas emot inom angiven tid, högre kostnader per plats än budgeterat för externa placeringar, högre kostnader för skyddat boende än budgeterat samt att det förväntade statsbidraget för utökad sjuksköterskebemanning 2024 på särskilt boende inte erhölls. Nämndens verksamheter inom egen regi arbetar med handlingsplaner för att nå en budget i balans senast 2025.

För **ekonomiskt bistånd** prognostiseras ett underskott på 7,7 mnkr vilket är 1,2 mnkr mer än underskottet 2023 på 6,5 mnkr. Av prognosen är 5,6 mnkr hänförlig till utbetalning av försörjningsstöd och 2,1 mnkr i subvention till resursjobb.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden prognostiserar ett budgetöverskott på 2,9 mnkr framför allt hänförligt till lägre energikostnader och ett överskott i förvaltningsavtalet med Falkenbergs Bostads AB. Överskottet minskar till följd av en lägre intäkt för Falkenbergs Arena, hänförlig till att Falkenbergs FF spelar i en lägre serie och i och med detta har en lägre årshyra 2024.

Servicenämnden prognostiserar ett budgetöverskott på 5,8 mnkr. I prognosen ryms ett volymunderskott på 0,8 mnkr, framför allt hänförligt till fler producerade måltider inom förskola och gymnasieskola. Inräknat volymunderskottet uppgår nämndens faktiska överskott till 6,7 mnkr. Överskottet är framför allt hänförligt till Måltid Falkenberg och är en effekt av stordriftsfördelar, anpassade matsedlar samt lägre ökningar av livsmedelspriserna än förväntat.

För övriga nämnder redovisas inga större prognostiserade budgetavvikelser.

För **centralt avsatta nämndsmedel** prognostiseras ett överskott på 7,1 mnkr hänförligt till att budgettilldelningen för löneökningar och höjt personalomkostnadspålägg 2024 blev lägre än budgeterat. Jämfört med prognosen i april, som var en budget i balans, innebär prognosen för centralt avsatta nämndsmedel en förbättring med 7,1 mnkr. Förbättringen beror främst på att effekten av löneavtalen inte var kända vid tertial 1.

För **kommungemensamma poster** prognostiseras ett underskott på 17,1 mnkr. Kommunens pensionskostnader prognostiseras till 287,7 mnkr vilket är 9,5 mnkr högre än budget. De högre kostnaderna beror på att pensionskostnaderna räknas upp med prisbasbeloppet som till följd av en högre inflation blev högre än budgeterat. Fler anställda i verksamheterna bidrar också till de högre pensionskostnaderna. De ökade kostnaderna vägs upp av att den interna schablondebiteringen som sker till förvaltningarna via personalomkostnadspålägget gällande kollektivavtalade pensionsavgifter överstiger budget. De högre intäkterna beror på högre löneutfall, bland annat till följd av att verksamheter återtagits som tidigare legat på privata utförare. Nettoeffekten på pensionerna innebär ett prognostiserat överskott på 1,1 mnkr.

Underskotten inom kommungemensamma poster är framför allt hänförligt till att kommunen från 2024 finansierar verksamheten i det kommunala bolaget Falkenberg Destination AB samt kostnader för sanering.

Driftredovisning bolagen

Driftredovisning bolagen

Resultat efter finansiella poster (mnkr)	Utfall aug 2024	Budget aug 2024	Avvik.	Bokslut aug 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Avvik.
Falkenbergs Stadshus AB, Koncern	50,9	14,1	36,7	32,5	58,5	21,0	37,5
Falkenbergs Stadshus AB	-35,4	-4,6	-30,8	-3,7	-37,6	-6,9	-30,7
Falkenberg Energi AB	21,0	9,2	11,8	19,5	20,9	14,0	6,9
Falkenbergs Bostads AB	34,3	15,5	18,8	24,2	45,3	23,3	22,0
Falkenbergs Vatten- och Renhållnings AB	1,7	0,0	1,7	0,6	0,6	0,6	0,0
Destination Falkenberg AB	-2,1	-6,5	4,4	-7,5	-2,1	-10,0	7,9
Räddningstjänsten Väst	-24,6	-27,3	2,7	21,1	-40,5	-41,0	0,5

Resultatet som redovisas är efter finansiella poster.

Falkenbergs Stadshus AB (FSTAB) bedriver ingen egen verksamhet utan har som uppgift att förvalta och äga aktier och andelar i kommunala bolag. Falkenbergs kommun äger samtliga aktier i FSTAB. En nedskrivning på 31,4 mnkr av aktierna i Destination Falkenberg AB (DFAB) har gjorts. Detta beror på att DFAB har korrigerat uppgifter hos Skatteverket gällande inkomstskatt och moms för åren 2018–2023, vilket kommer att påverka bolagets resultat negativt med cirka 31,6 mnkr. Eftersom FSTAB sedan 2019 har en kapitaltäckningsgaranti för dotterbolaget DFAB, beslutade man vid en extra bolagsstämma den 12 september 2024 om ett aktieägartillskott på 18,4 mnkr för att undvika att DFAB:s egna kapital förbrukas.

Falkenberg Energi AB (FEAB) visar ett periodresultat på 21,0 mnkr, vilket är 11,8 mnkr högre än periodens budget. Avvikelsen beror främst på högre intäkter inom elnät och elhandel, där större kunder har anslutits och marginalerna har förbättrats. Fjärrvärmeverksamheten har gått sämre än förväntat, delvis på grund av förseningar i projektet Ågård och en prisjustering som skedde senare än planerat. För helåret förväntas ett resultat om 20,9 mnkr med särskilt stark utveckling inom elnät och elhandel. Underhållskostnaderna förväntas vara lägre än budgeterat, samtidigt som räntekostnaderna ökar på grund av högre kostnader för investeringsprojekt.

Falkenbergs Vatten- och Renhållnings AB (FAVRAB) har justerat resultatet med 14,3 mnkr i form av avsättning till kollektivet. Verksamheten för vatten och avlopp har ett resultat på 11,0 mnkr, vilket är 20,1 mnkr högre än budget, detta på grund av underskattade intäkter, minskade avskrivningar, kostnadsfördelningar från VIVAB och lägre finansnetto. Avfallsverksamheten har ett resultat på 3,3 mnkr, vilket är 3,9 mnkr högre än budget. Intäkterna är i nivå med budget medan kostnaderna för entreprenader och kostnadsfördelningar från VIVAB är lägre än budget. Den samlade årsprognosen pekar mot ett totalt positivt resultat innan justering av överskott till kollektivet på 6,3 mnkr, att jämföra med det budgeterade negativa resultatet på 14,1 mnkr. De främsta orsakerna till avvikelsen är ökade intäkter på 9,3 mnkr, minskade avskrivningskostnader på 5 mnkr och ett minskat finansiellt netto på 8,2 mnkr.

Falkenbergs Bostads AB (FABO) redovisar ett budgetöverskott för perioden på 18,8 mnkr**. För** hyresintäkterna finns en positiv avvikelse som kompenserar för lägre intäkter från förvaltningsavtalet. Andra budgetavvikelser är en realisationsvinst från fastighetsförsäljningar på 3,8 mnkr samt lägre kostnader för periodisering av personalkostnader på 2,5 mnkr, underhåll 1 mnkr och media 1,4 mnkr. Fabos kostnader påverkas delvis av händelser och väder. Ökade avskrivningar och kostnader för utrangeringar märks också. Låga upplåningsvolymer har resulterat i lägre finansiella kostnader. Prognosen för året är ett resultat på 45,3 mnkr, vilket är 22,0 mnkr över budget, främst tack vare

lägre räntekostnader och vinster från försäljning av fastigheter, inklusive försäljningen av Måsen 13.

Destination Falkenberg AB (DFAB) visar på ett bättre ekonomiskt periodutfall än förväntat, med ett negativt resultat efter finansiella poster på 2,1 mnkr, vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 4,4 mnkr. Denna avvikelse förklaras främst av ett nytt avtal med Falkenbergs kommun som innebär att bolaget löpande ersätts för utförda tjänster. Samtidigt har kostnaderna hållits nere, delvis tack vare en minskning av personalstyrkan och lägre externa kostnader. Prognosen för helåret visar att resultatet efter finansiella poster förväntas bli 7,9 mnkr bättre än budgeterat på grund av avtalsfaktureringen till kommunen. Det slutliga, beskattade årsresultatet kommer att påverkas negativt av skatterättelser från tidigare år med cirka 31,6 mnkr, där endast drygt 2,0 mnkr av dem finns med i resultat efter finansiella poster i form av dröjsmålsränta.

Räddningstjänst Väst visar en positiv budgetavvikelse för perioden på 2,7 mnkr, främst på grund av att intäkter från årsavgifter för automat- och inbrottslarm bokförts under första halvåret. Kostnaderna är lägre än budgeterat, delvis på grund av vakanser, samt att det finns en negativ avvikelse i det finansiella nettot. Prognosen pekar på en fortsatt positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr, där lägre kostnader från vakanser och avskrivningar balanseras av ett negativt finansiellt netto.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning kommunen

Område, mnkr	Utfall aug 2024	Budget 2024	Tilläggs-budget	Total budget	Prognos 2024	Avvi-kelse
Barn och utbildning						
Lokalinvesteringar, förskola	4,1	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Lokalinvesteringar, grundskola	120,0	191,4	-9,2	182,2	175,1	7,1
Övrigt	13,9	20,8	2,8	23,6	23,3	0,2
Summa förskola, grundskola, gymnasium	**138,0**	**232,2**	**-6,4**	**225,8**	**218,5**	**7,3**
Infrastruktur						
Gator och cirkulationsplatser	6,4	14,7	5,4	20,0	18,6	1,4
Gång- och cykelvägar	2,8	0,5	8,6	9,1	7,4	1,7
Hamnverksamhet	0,7	20,0	0,0	20,0	23,9	-3,9
Övrigt	3,6	8,6	0,0	8,6	8,6	0,0
Summa infrastruktur	**13,6**	**43,7**	**13,9**	**57,6**	**58,5**	**-0,8**
Övriga investeringar						
Kultur och fritidsverksamhet	8,7	16,8	3,3	20,1	16,3	3,8
Vård och omsorg	3,6	10,7	0,7	11,4	11,4	0,0
Lokalinvesteringar, övriga	3,2	7,2	4,3	11,5	7,5	4,0
Fastighetsunderhåll	22,7	45,0	0,2	45,2	45,2	0,0
Investeringar inom exploateringsprojekt	23,5	69,9	0,0	69,9	25,9	44,0
Övrigt	5,9	14,5	0,3	14,8	13,6	1,2
Summa övriga investeringar	**67,7**	**164,1**	**8,8**	**172,9**	**119,9**	**53,0**
Markförvärv	9,5	0,0	0,0	0,0	9,5	-9,5
Summa investeringar inklusive investerings-bidrag	**228,8**	**440,0**	**16,3**	**456,3**	**406,3**	**50,0**
Varav investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt exklusive investeringsbidrag	**228,8**	**440,0**	**16,3**	**456,3**	**406,3**	**50,0**

Årets investeringsbudget, som beslutades i samband med Mål och budget 2024, uppgår till 440,0 mnkr. Sedan dess har kommunfullmäktige beslutat om överföring av överskott från 2023 med 16,0 mnkr (2024-03-26) och kommunstyrelsen* har beslutat om en tilläggsbudget med 0,3 mnkr avseende en lokalanpassning på kontaktcenter (2024-08-27). Sammantaget innebär detta en total investeringsbudgetbudget för 2024 med 456,3 mnkr. Periodens utfall uppgår till 228,8 mnkr och efter andra tertialet lämnas en prognos för 2024 på 406,3 mnkr. Detta skulle innebära en avvikelse mot budget med 50,0 mnkr och att 89,0 % av det budgeterade investeringsutrymmet kommer utnyttjas under året.

Investeringar inom förskola, skola och gymnasium budgeteras till 225,8 mnkr och prognostiserar att lämna ett överskott med 7,3 mnkr. Det största pågående projektet är Tröingeskolan som är kommunens största investering någonsin och projektet står för cirka 50 % av periodens utfall och cirka 40 % av årets prognos. Skolan kommer innefatta årskurserna F-9 i fyra parallella årskurser och kommer öppna höstterminen 2025. Projektet prognostiseras lämna ett överskott på totalt cirka 4 mnkr och är även den

största förklaringen till årets överskott inom området barn och utbildning.

För investeringar i infrastruktur uppgår prognosen till 58,5 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot årets budget med 0,8 mnkr. Ungefär hälften av de infrastrukturella investeringarna avser underhåll och reinvestering i gator, vägar, gång- och cykelvägar, gatubelysning med mera. Under året genomförs även renoveringar i Falkenbergs och Glommens hamn. Dessa projekt avviker negativt mot årets budget till följd av senareläggningar, men följer den totala projektbudgeten.

Övriga investeringar budgeteras med 172,9 mnkr och årets prognos uppgår till 119,9 mnkr. Den största budgetposten är investeringar inom exploateringsprojekt som består av utbyggnad av allmän plats i samband med att områden i kommunen exploateras, så som gator, vägar och grönområden. Många av projekten är senarelagda bland annat på grund av försenade detaljplaner vilket är en stor orsak till den positiva avvikelsen för året.

Under året har kommunen gjort ett strategiskt markförvärv vilket inte är budgeterat.

Under perioden har följande investeringar färdigställts:

Färdigställda projekt under perioden, mnkr	Projektbudget	Projektutfall	Projektavvikelse
Tångaskolan, ombyggnad kök och matsal	37,0	37,1	-1,0
Doktorspromenaden, upprustning	1,5	1,7	-0,2
GC-väg Falkenberg-Ullared, sträckan VInberg-Bergagård	20,6	19,8	0,8
Glommens hamn underhåll	2,9	2,4	0,5

**Enligt kommunens Policy för investeringsprocessen har kommunstyrelsen i vissa fall möjlighet att besluta om mindre tilläggsbudgeteringar.*

Investeringsredovisning bolagen

Område, mnkr	Utfall aug 2024	Budget 2024	Överföring från 2023	Total budget	Prognos helår	Avvik.
Falkenbergs Stadshus AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Falkenberg Energi AB	168,6	248,9	0,0	248,9	268,3	-19,4
Falkenbergs Bostads AB	168,3	322,0	0,0	322,0	322,0	0,0
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB	69,1	245,9	0,0	245,9	132,4	113,5
Destination Falkenberg AB						
Summa bolagskoncernen	**406,0**	**816,8**	**0,0**	**816,8**	**722,7**	**94,1**
Räddningstjänst Väst AB	45,8	35,8	0,0	35,8	52,3	-16,5

Falkenberg Energi AB uppskattar att årets budget för investeringar kommer att överstigas med 19,4 mnkr utifrån såväl tidigare- som senarelagda investeringar. Inom elnät beror de största skillnaderna på en senarelagd tidplan för mottagningsstationen Falkenberg Östra, och inom Fjärrvärme har de två stora projekten, Symbios och Ågård, högre investeringar för året på grund av att investeringsutgifter som enligt plan skulle belastat investeringsbudgeten 2023 försenats till 2024.

Falkenbergs Bostads AB har två stora investeringsprojekt i Trädgården och Sloalyckan. Årsprognosen är att investeringarna kommer att hålla sig inom budgetutrymmet.

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB har upparbetat investeringar om 69,1 mnkr under perioden. Av årets investeringsram på 245,9 mnkr bedöms 132,4 mnkr upparbetas under året. Det är framför allt två projekt som påverkar årsprognosen: överföringsledningen från Vessigebro till Falkenberg och reinvesteringen av TS-ledningen från PS Varvet till Smedjeholm, där arbetet har gått långsammare än planerat.

Räddningstjänstens Väst prognos överstiger budget eftersom den nya stationen i Värö redovisas som finansiell leasing, vilket ökar anläggningstillgångarna med cirka 27,0 mnkr.

Exploateringsredovisning

Mnkr	Intäkter aug 2024	Kostnader aug 2024	Resultatavräk-nat aug 2024	Ingående lager 2024	Utgående lager aug 2024
Exploatering bostadsmark	1,3	-0,2	1,1	14,2	14,3
Exploatering verksamhetsmark	17,7	-4,5	13,1	54,4	50,8
Övrigt	0,1	-0,1	0,1	0,3	0,3
TOTALT	**19,1**	**-4,8**	**14,3**	**68,8**	**65,3**

Exploateringsverksamheten, som ligger under kommunstyrelsens affärsverksamhet, syftar till att förädla mark som kommunen äger. Detta sker genom att ta fram detaljplaner och bygga ut infrastruktur. Målet är att kunna sälja färdiga tomter avsedda för bostäder och verksamhetslokaler. Exploateringsverksamheten inkluderar även strategiska förvärv, där mark kan förädlas först på lång sikt.

Nedan redovisas några de större projekt som pågått under året.

Tröingedal
Arbete med detaljplanen för nya bostäder och skola pågår. Kommunen äger större delen av marken inom området. Under året pågår anläggningen av gator, gång- och cykelvägar och vattenledningar. Träd planteras, och samordning sker med Trafikverket i samband med ombyggnationen av ramperna som ansluter till väg 767.

Skrea Lyckan
Kommunen förvärvade en del av området 2011 och har sedan dess drivit en detaljplaneprocess för att möjliggöra en förskola och cirka 70 bostäder. Utbyggnad av gator och grönområden kommer att ske efter att detaljplanen har fått laga kraft. För närvarande pågår arbete med ett förslag som innebär en sänkning av grundvattennivån för att möjliggöra anläggning av allmän plats på ett lämpligt sätt inom planområdet.

Falkenbergsmotet
Planläggning pågår för att förstärka den säljbara planreserven.

Bilaga till delårsrapport 2024

Innehållsförteckning

Utbildning och omsorg med hög kvalitet 2
Föredöme inom hållbarhet och trygghet 4
Sveriges bästa näringslivskommun 7

Målområden, indikatorer och målnivåer

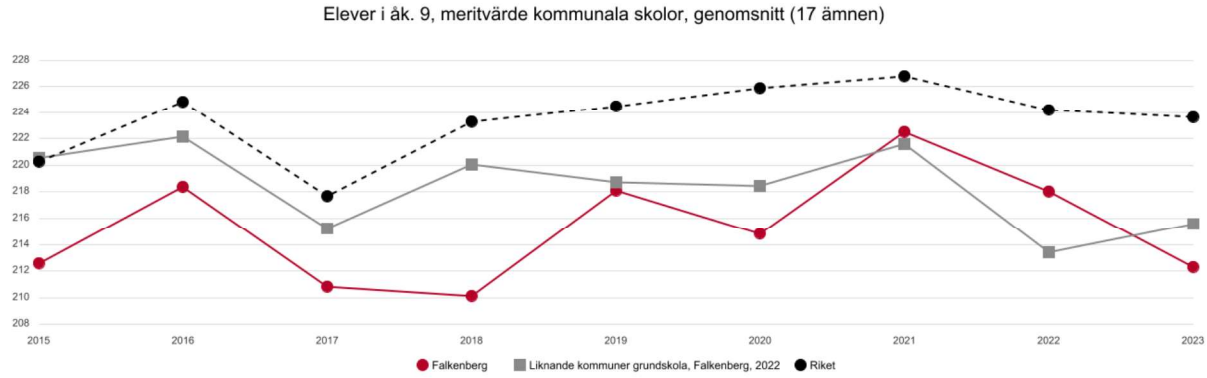
Utbildning och omsorg med hög kvalitet	Föredöme inom hållbarhet och trygghet	Sveriges bästa näringslivskommun
Elever i åk. 9, meritvärde, genomsnitt **Målnivåer**: Grön: 222-300 Gul: 220-221,9 Röd under 220	Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%) **Målnivåer**: Grön 95-100% Gul 85-94% Röd under 85%	Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, andel (%) **Målnivåer**: Grön: 75%-100% Gul: 70%-74% Röd: under 70%
Genomsnittlig betygspoäng, gymnasieelever med examen **Målnivåer**: Grön: 15-20 Gul: 14,5-14,9 Röd under 14,5	Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, andel (%) **Målnivåer**: Grön 90-100% Gul 80-89% Röd under 80%	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter slutförd gymnasieutbildning **Målnivåer**: Grön 90-100% Gul 80-89% Röd under 80%
Heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen, andel (%) **Målnivåer**: Grön 50-100% Gul 44%-49% Röd under 43%	Gymnasieelever med examen inom 3 år, andel (%) (inkl IM) **Målnivåer**: Grön 70-100% Gul 65-69% Röd under 65%	Personer som arbetar året efter avslutad utbildning i komvux, gymnasial nivå, andel (%) **Målnivåer**: Grön 70%-100% Gul 65%-69% Röd under 65%
Elever i åk 3 som deltagit och klarat nationella provet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%) **Målnivåer**: Grön 80-100% Gul 70%-79% Röd under 70%	Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal **Målnivåer**: Grön färre än 5 Gul 5-5,2 Röd fler än 5,2	Personer som studerar året efter slutförd utbildning i komvux, gymnasial nivå, andel (%) **Målnivåer**: Grön 30%-100% Gul 20-29% Röd under 20%

Att tänka på när man läser delårsrapporten

Delårsrapporten utgår ifrån den officiella statistiken i Kolada, vilket medför att den har en viss eftersläpning. 2024 års delårsrapport grundar sig därför på 2023 och i vissa fall på 2022 års statistik. Offentlig statistik för 2024 publiceras i november och kommer att inkluderas i årsredovisningen. I förekommande fall kan lokal statistik (Qlik Sense) benämnas i analysen.

Utbildning och omsorg med hög kvalitet

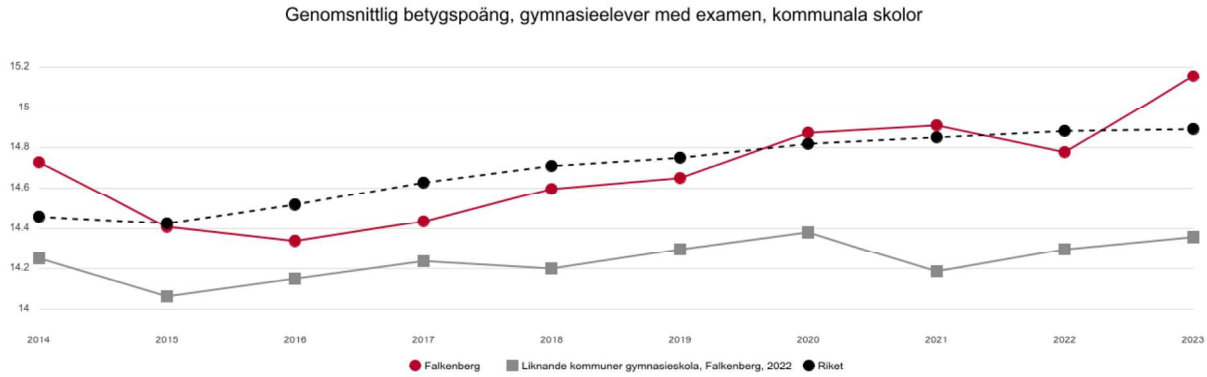
Elever i åk. 9, meritvärde, genomsnitt



Utfall: 212,3
Värdering: röd

Kommentar: Resultaten är klart under målet för "grön" värdering, vilket indikerar en negativ utveckling i elevernas meritvärden. Flickornas meritvärde ligger i paritet med föregående läsår medan pojkarnas meritvärde sjunker mer dramatiskt med 11,5 poäng. Orsaker till de sjunkande resultaten i åk 9 går främst att finna i svenska där pojkarnas resultat har sjunkit med 7,1 procentenheter (från 93,6% till 86,5%) samt i samhällskunskap där pojkarnas resultat sjunkit med 7,8 procentenheter (från 90% till 82,2%). Meritvärdet för åk 9 ligger under såväl riket som socioekonomiskt liknande kommuner, men trots det så överträffar resultatet fortfarande det modellberäknade värdet, det vill säga det förväntade resultatet utifrån elevernas förutsättningar i kommunen. 2024 års resultat visar att den negativa trenden är bruten (217,4 enligt Qlik Sense).

Genomsnittlig betygspoäng, gymnasieelever med examen

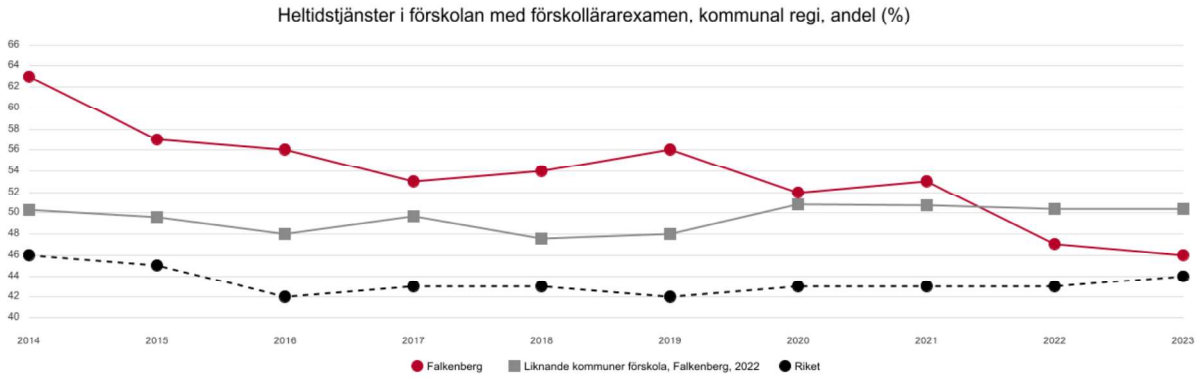


Utfall: 15,2
Värdering: grön

Kommentar: Genomsnittlig betygspoäng ökar men trots detta ligger utfallet fortfarande nära den lägre gränsen. När andelen elever som tar examen sjunker finns en faktor som gör att genomsnittlig betygspoäng (GBP) ökar då GBP beräknas på de elever som gått fullständigt

program. Omvänt när andelen elever som tar examen ökar kan GBP sjunka. I år ökar både examen och genomsnittlig betygspoäng.

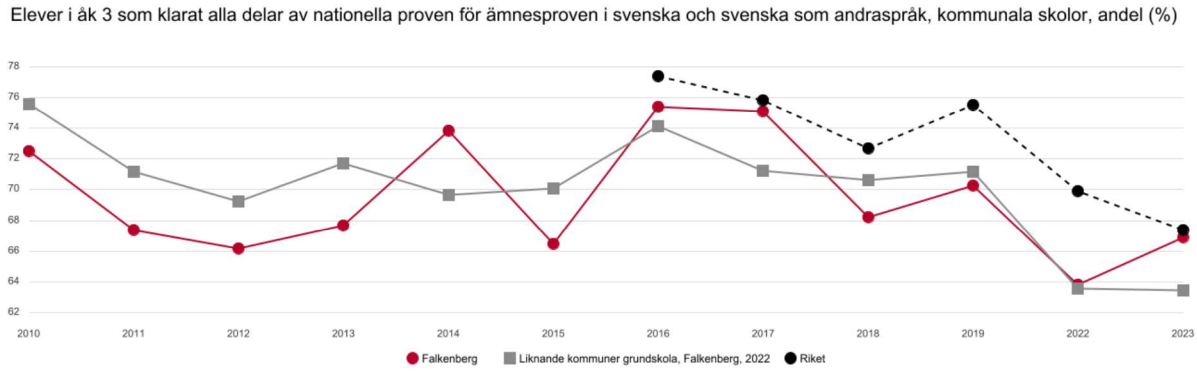
Heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen, andel (%)



Utfall: 46 %
Värdering: gul

Kommentar: Andelen förskollärare med examen är under målnivån för "grön" kategori och minskar, vilket kan påverka kvaliteten på förskolan negativt. Det behövs fortsatt fokus på att öka andelen examinerade förskollärare. Falkenbergs kommun har en högre andel heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen än riket (46 procent jämfört med 44 procent). Mellan 2022 och 2023 har Falkenberg ökat med motsvarande drygt 14 heltidstjänster i verksamheten samtidigt som andelen utbildade är tämligen oförändrad. Detta innebär i praktiken att i Falkenbergs kommuns förskolor har antalet tjänster ökat, men att ökningen inte består av utbildad personal.

Elever i åk 3 som deltagit och klarat nationella provet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)



Utfall: 67 %
Värdering: röd

Kommentar: En betydande andel av eleverna klarar inte de nationella proven i svenska, vilket visar på en kritisk utveckling i de tidiga åren av grundskolan. Trots att årets (2023) resultat visar en positiv utveckling med 3 procentenheter ligger Falkenberg ändå på en röd nivå. Resultaten för 2024 visar att resultaten på nationella prov i svenska och svenska som andraspråk fortsätter att

sjunka. Detta kan ha långsiktiga effekter på elevernas fortsatta skolgång och fokus från huvudmannen.

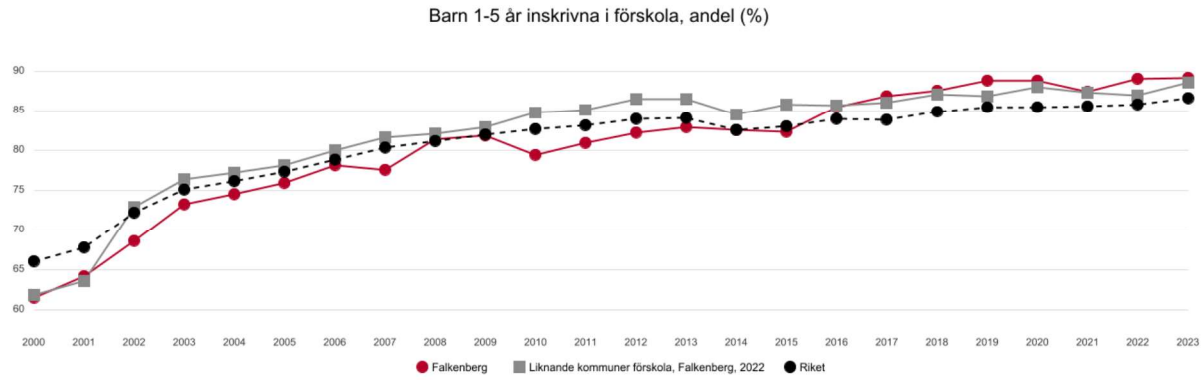
Sammanfattning av målområdet Utbildning och omsorg med hög kvalitet
Resultaten för målet "Utbildning och omsorg med hög kvalitet" visar att det finns utmaningar inom flera områden. Meritvärdet för elever i årskurs 9 ligger (2023) under den önskade nivån, vilket signalerar att det finns behov av ytterligare fokus på att förbättra elevernas måluppfyllelse. 2024 års resultat visar dock att den negativa trenden är bruten. Andelen elever i årskurs 3 som klarar de nationella proven i svenska och svenska som andraspråk är fortsatt låg, vilket indikerar att särskild uppmärksamhet behövs för att stärka de tidiga insatserna inom språkundervisningen. Ett steg i detta kan vara att undersöka i vilken grad som Garantin för tidiga stödinsatser efterlevs.

På gymnasienivå syns en viss förbättring i den genomsnittliga betygspoängen, vilket är positivt, även om resultatet fortfarande ligger nära den lägre målnivån. Inom förskolan har andelen förskollärare med examen minskat något, vilket pekar på ett behov av att säkerställa en fortsatt hög kompetens inom förskoleverksamheten. Falkenbergs kommun har dock en högre andel heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen än riket.

Sammanfattningsvis visar resultaten att det finns områden där vi behöver stärka våra insatser för att säkerställa att kvaliteten inom utbildning och omsorg fortsätter att utvecklas i rätt riktning. Genom att fokusera på tidiga insatser och differentierat stöd kan resultaten förbättras och ge alla barn och ungdomar bästa möjliga förutsättningar för framtiden.

Föredöme inom hållbarhet och trygghet

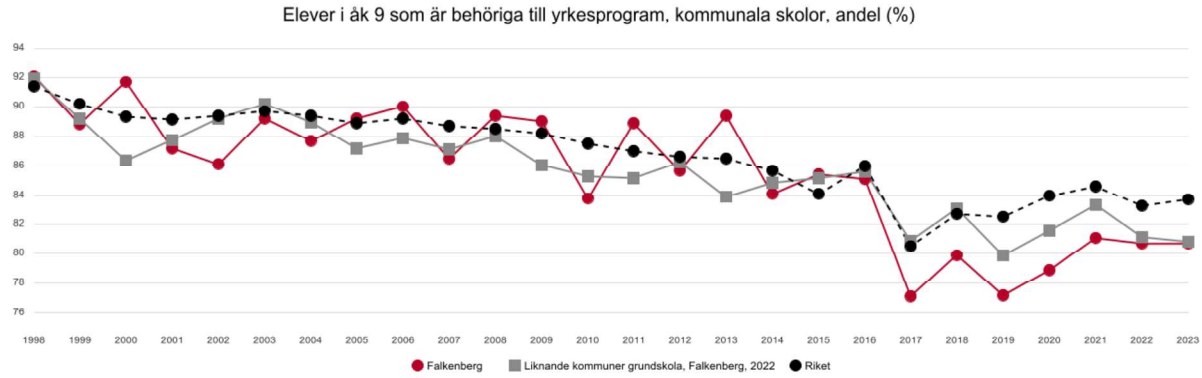
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)



Utfall: 89,2 %
Värdering: gul

Kommentar: Andelen barn inskrivna i förskolan ligger inom det gula intervallet, vilket är en godkänd nivå men inte optimal. En fortsatt fokusering på kvalitetsförbättringar i förskolan kan bidra till att öka andelen ytterligare. Falkenberg (89,2 %) ligger dock över såväl riket (86,6 %) som liknande kommuner förskola (88,6 %).

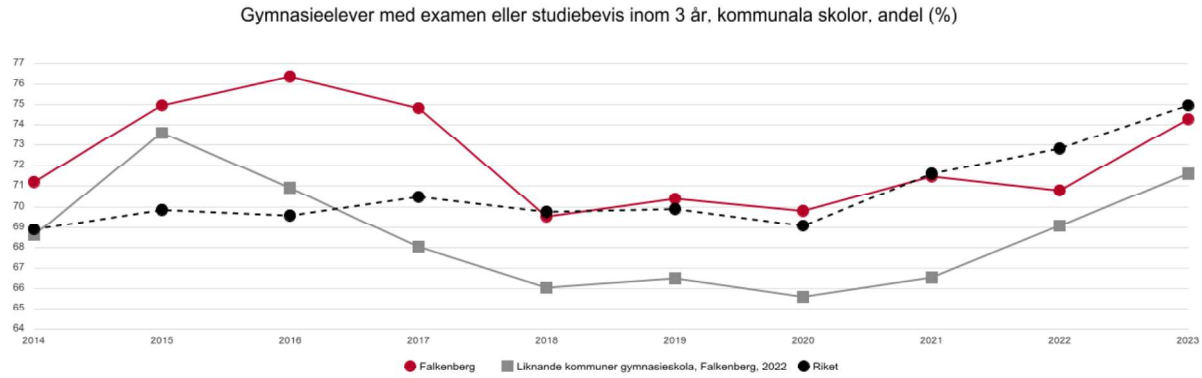
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, andel (%)



Utfall: 80,7 %
Värdering: gul

Kommentar: Andelen behöriga elever till yrkesprogram ligger i den nedre delen av det gula intervallet och är paritet med föregående läsår. För behörighet till ett yrkesprogram krävs godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, engelska och matematik och godkända betyg i minst fem andra ämnen. Det innebär alltså att det krävs godkända betyg i sammanlagt åtta ämnen. Behörighet till yrkesprogram ligger under både riket och socioekonomiskt liknande kommuner, men över det modellberäknade värdet, det vill säga Falkenberg presterar över det förväntade resultatet. 2024 års resultat (enligt lokal statistik) visar dock en ökning av andel elever med behörighet till yrkesprogram.

Gymnasieelever med examen inom 3 år, andel (%) (inkl IM)



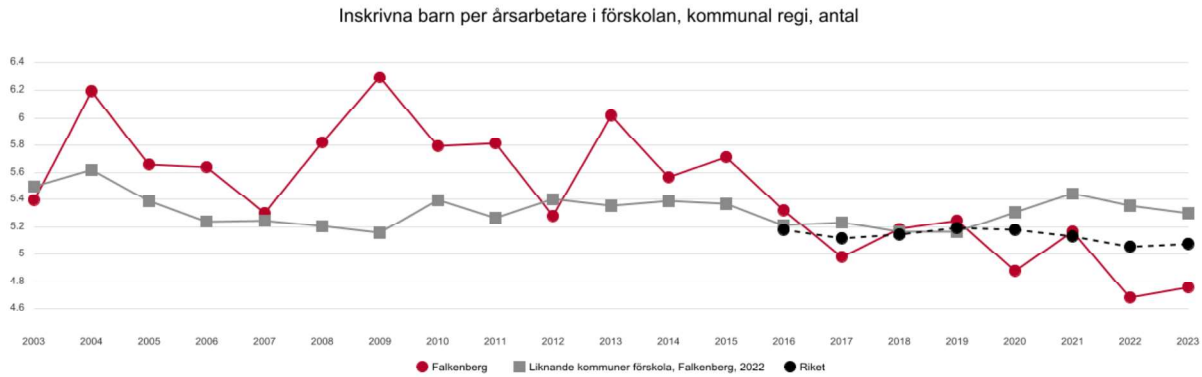
Utfall: 74,3 %
Värdering: grön

Kommentar: Resultatet är positivt med en stigande andel gymnasieelever som tar examen inom tre år. Det är de högskoleförberedande programmen som står för det förbättrade resultatet 2023. För att bibehålla denna positiva trend kan fokus läggas på ämnen som svenska och matematik samt på gymnasiearbetet. 2024 års resultat (enligt Qlik Sense) visar att andelen elever med examen fortsätter att öka. I den lokala statistiken ingår inte IM.

För att få en examen från ett yrkesprogram krävs bland annat godkända betyg i svenska 1/svenska som andraspråk 1, engelska 5, matematik 1 och gymnasiearbete. För att få examen

från ett högskoleförberedande program krävs godkända betyg i svenska 1, 2 och 3/svenska som andraspråk 1, 2 och 3, engelska 5 och 6, matematik 1 och gymnasiearbete.

Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal



Utfall: 4,8
Värdering: grön

Kommentar: Personaltätheten i förskolan ligger på en mycket god nivå, vilket är gynnsamt för kvaliteten på omsorgen. Det är viktigt att fortsätta satsa på mindre barngrupper och hög personaltäthet för att upprätthålla och förbättra kvaliteten. Den nationella statistiken över antal inskrivna barn per årsarbetare visar att Falkenberg ligger under såväl riket som liknande kommuner förskola. Antalet nystartade avdelningar påverkar antalet anställda. Vid nystart skapas fler arbetstillfällen och samtidigt som man startar fler avdelningar ökar också antalet barn. Även om statistiken har försämrats något sedan 2022 så är trenden positiv över tid.

Sammanfattning av målområdet Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Resultaten för målet "Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet" visar en positiv utveckling inom flera områden, även om det finns vissa områden där ytterligare fokus behövs.

Personaltätheten i förskolan är på en mycket god nivå, vilket bidrar till en hög kvalitet i undervisningen. Den nationella statistiken över antal inskrivna barn per årsarbetare visar att Falkenberg ligger under såväl riket som liknande kommuner förskola. Andel inskrivna barn på förskolan ligger inom godtagbara nivåer, men det finns utrymme för förbättring för att nå de högsta målen. Falkenberg ligger både över rikssnittet och liknande kommuner förskola. Trots detta har Falkenberg förflyttat sig från de 25 procent kommuner med högst andel i riket till de 50 procent i mitten, det vill säga Falkenberg har gått från grön till gul värdering.

Andelen behöriga elever till yrkesprogram ligger i den nedre delen av det gula intervallet och är paritet med föregående läsår. Behörighet till yrkesprogram ligger under både riket och socioekonomiskt liknande kommuner, men över det modellberäknade värdet, det vill säga Falkenberg presterar över det förväntade resultatet.

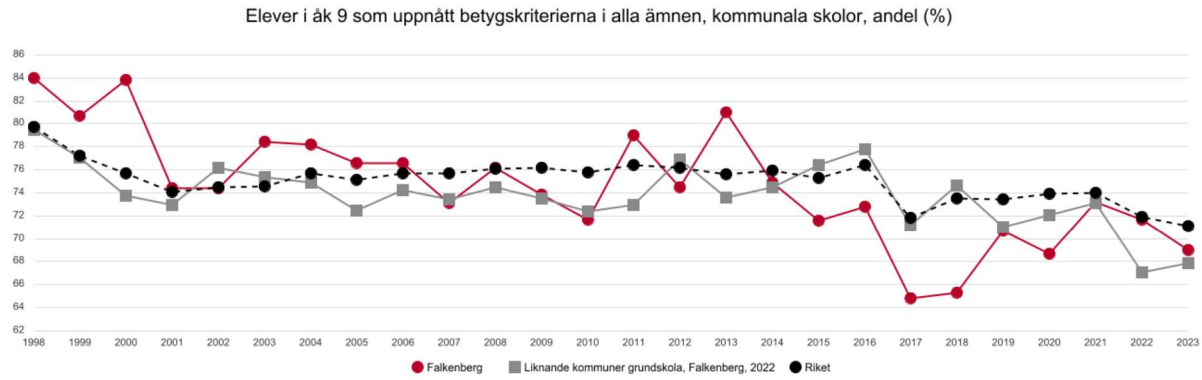
Andelen som tar examen inom tre år från gymnasieskolan ökar och nu ligger resultaten inom den gröna värderingen. Detta indikerar att de insatser som gjorts har haft en positiv effekt. 2024 års

resultat (enligt Qlik Sense) visar att andelen elever med examen fortsätter att öka. I den lokala statistiken ingår inte IM.

Sammanfattningsvis pekar resultaten på en övergripande positiv riktning, men det finns fortfarande områden där fortsatt fokus och förbättringsarbete behövs för att säkerställa att målen uppnås fullt ut.

Sveriges bästa näringslivskommun

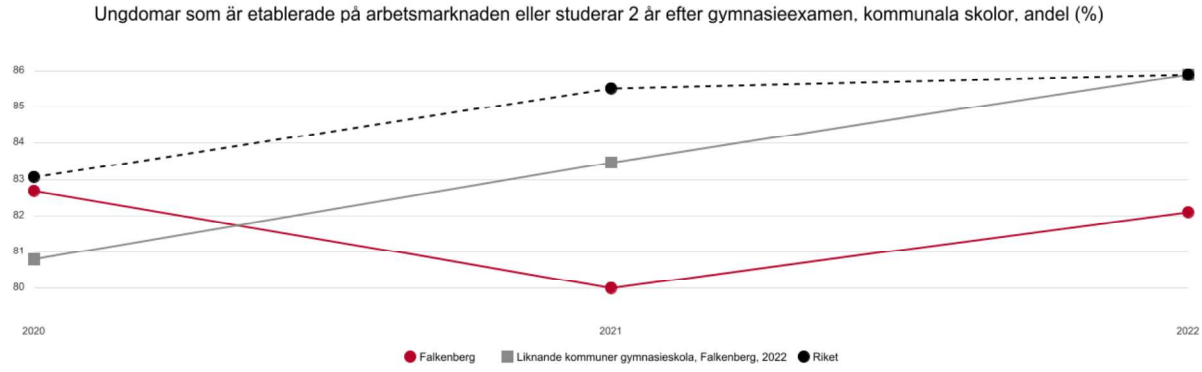
Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, andel (%)



Utfall: 69 %
Värdering: röd

Kommentar: Resultatet visar att en betydande andel av eleverna inte uppnår betygskriterierna i alla ämnen, vilket kan påverka deras framtida möjligheter att komma in på gymnasieskolan. Behörighet till yrkesprogram ligger under både riket och socioekonomiskt liknande kommuner, men över det modellberäknade värdet, det vill säga Falkenberg presterar över det förväntade resultatet. Det är viktigt att undersöka orsakerna bakom denna utveckling och vidta åtgärder för att förbättra stödinsatserna.

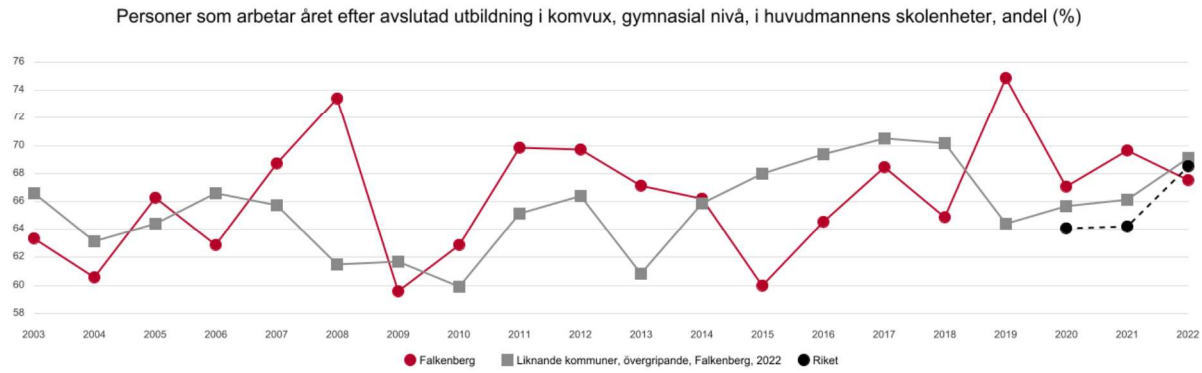
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter slutförd gymnasieutbildning



Utfall: 82,1 %
Värdering: gul

Kommentar: Andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller fortsätter studera ligger i det gula intervallet, vilket tyder på en relativt god men förbättringsbar koppling mellan gymnasieutbildningen och arbetsmarknadens behov. Det är en viss eftersläpning i dessa siffror då de endast visar uppgifter fram till 2022. Andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning har ökat med 1,1 procentenheter sedan föregående år. Trots detta ligger Falkenberg under såväl riket (85,9 %) som liknande kommuner gymnasieskola (85,9 %). Den ökande graden av elever med examen bör på sikt påverka denna statistik i positiv riktning.

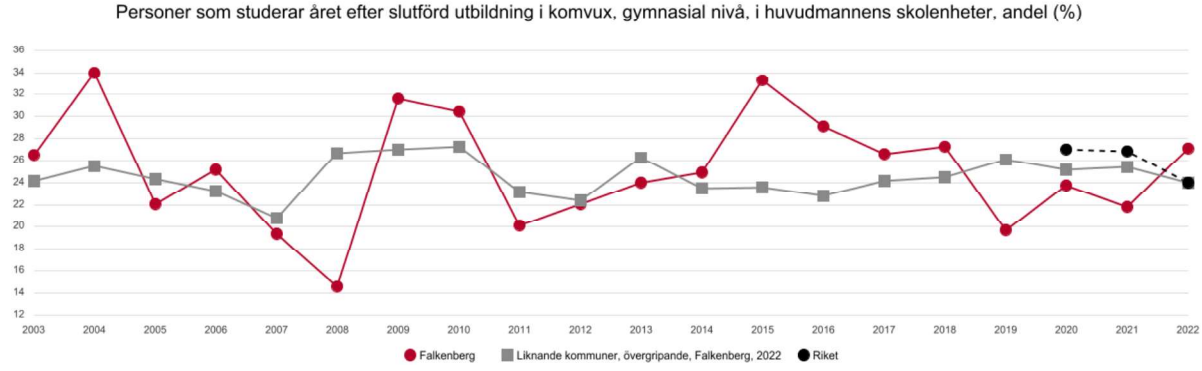
Personer som arbetar året efter avslutad utbildning i komvux, gymnasial nivå, andel (%)



Utfall: 67,5 %
Värdering: gul

Kommentar: Resultatet är inom det gula intervallet, vilket indikerar att en majoritet av komvuxdeltagarna snabbt hittar arbete efter avslutad utbildning. Det är viktigt att fortsätta stödja denna grupp för att förbättra övergången från utbildning till arbetsmarknad. Enligt den lokala statistiken (Qlik Sense) fortsätter andel studerande som fullföljer sin studieplan samt andel studerande som fullföljer sin studieplan med minst betyg E att öka, vilket över tid bör fortsatt påverka denna statistik i positiv riktning.

Personer som studerar året efter slutförd utbildning i komvux, gymnasial nivå, andel (%)



Utfall: 27,1 %
Värdering: gul

Kommentar: Andelen som fortsätter studera efter avslutad komvuxutbildning ligger i det gula intervallet, vilket är positivt men indikerar att det finns potential för fler att fortsätta sin utbildningsresa. Insatser som uppmuntrar vidare studier kan bidra till att förbättra dessa siffror. Enligt den lokala statistiken (Qlik Sense) fortsätter andel studerande som fullföljer sin studieplan samt andel studerande som fullföljer sin studieplan med minst betyg E att öka, vilket över tid bör fortsatt påverka denna statistik i positiv riktning.

Sammanfattning av målområdet Sveriges bästa näringslivskommun

Resultaten för målet "Sveriges bästa näringslivskommun" visar en övergripande stabilitet med vissa förbättringsområden. Andelen elever i årskurs 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen har minskat något, vilket medför att Falkenbergs kommunala skolor gått från gul till röd värdering. Detta indikerar att det finns fortsatt behov av differentierade insatser för att säkerställa att fler elever når målen och kan gå vidare till gymnasiet. Andelen behöriga elever till yrkesprogram ligger i paritet med föregående läsår.

Positivt är att andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter avslutad gymnasieutbildning har ökat något, vilket speglar en god anpassning mellan utbildningen och arbetsmarknadens behov. Den ökande graden av elever med examen bör på sikt påverka denna statistik i än mer positiv riktning.

Även resultaten för personer som avslutat komvuxutbildning visar på en stabilitet, med en relativt hög andel som antingen arbetar eller studerar vidare. Enligt den lokala statistiken fortsätter andel studerande som fullföljer sin studieplan samt andel studerande som fullföljer sin studieplan med minst betyg E att öka, vilket över tid bör fortsatt påverka denna statistik i positiv riktning.

Sammanfattningsvis pekar resultaten på att ett fortsatt fokus på att stärka kopplingen mellan utbildning och arbetsmarknadens behov är avgörande för att säkerställa långsiktig framgång, hållbart samhälle och för att eleverna ska få möjlighet att utveckla en positiv lärandeidentitet.

Delårsrapporten utgår ifrån den officiella statistiken i Kolada, vilket medför att den har en viss eftersläpning. 2024 års delårsrapport grundar sig därför på 2023 och i vissa fall på 2022 års statistik. Till årsrapporten har uppdaterad offentlig statistik publicerats och kommer därmed att grunda sig på 2024 års faktiska resultat.

Sammanfattning

Indikatorer	Trend	Utfall
Heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen, andel (%)	↘	46%
Elever i åk 3 som deltagit och klarat nationella provet i svenska och svenska som andraspråk, andel (%)	↗	67%
Elever i åk. 9, meritvärde, genomsnitt	↘	212,3
Genomsnittlig betygspoäng, gymnasieelever med examen	↗	15,2
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	↗	89,20%
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal	↘	4,8
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, andel (%)	→	80,70%
Gymnasieelever med examen inom 3 år, andel (%) (inkl IM)	↗	74,30%
Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, andel (%)	↘	69%
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter slutförd gymnasieutbildning	↗	82,10%
Personer som arbetar året efter avslutad utbildning i Komvux, gymnasial nivå, andel (%)	↘	67,50%
Personer som studerar året efter slutförd utbildning i Komvux, gymnasial nivå, andel (%)	↗	27,10%

Resultaten för de tre målområdena "Utbildning och omsorg med hög kvalitet," "Föredöme inom hållbarhet och trygghet" och "Sveriges bästa näringslivskommun", visar på en blandning av positiva trender och områden med förbättringspotential. 6 indikatorer har en positiv utveckling jämför med föregående år, 5 har en negativ och 1 ligger i paritet med föregående år.

Delårsrapport - 2024

Överförmyndarnämnden

VARBERGS KOMMUN

MÅLREDOVISNING **2**
NÄMNDENS MÅL 2
1. VI BYGGER TILLSAMMANS 2
Viktiga vägval och avvikelser *2*
Resultatet så här långt *2*
2. EFFEKTIV OCH HÅLLBAR VERKSAMHET 3
Periodens arbete *3*
Viktiga vägval och avvikelser *3*
Resultatet så här långt *4*
3. DIGITALA ARBETSSÄTT ÄR EN SJÄLVKLARHET 4
Periodens arbete *4*
Viktiga vägval och avvikelser *4*
Resultatet så här långt *5*
4. HÖG TILLTRO TILL VERKSAMHETEN 5
Periodens arbete *5*
Viktiga vägval och avvikelser *6*
Resultatet så här långt *6*
SAMMANFATTNING AV MÅLARBETET 6
VERKSAMHETENS UTVECKLING OCH EKONOMISKA STÄLLNING **7**
VERKSAMHETENS UTVECKLING 7
Betydelsefulla händelser *7*
Kritiska kvalitetsfaktorer *7*
EKONOMISKT RESULTAT 8
INVESTERINGAR 8
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN **9**
ALLMÄNT 9
PERSONAL- OCH KOMPETENSFÖRSÖRJNING 9
SJUKFRÅNVARO 9
KOMPLETTERANDE RAPPORTERING **10**
GEMENSAMT RESULTAT - VARBERG, FALKENBERG OCH MARK 10
Ekonomiskt resultat *10*
EKONOMISKT RESULTAT FALKENBERG 11
EKONOMISKT RESULTAT MARK 11

Målredovisning

Uppföljningen av målen avser målen för perioden 2024-2027. För denna period gäller följande mål:

Nämndens mål

1. Vi bygger Tillsammans

Periodens arbete

Nämnden önskar med sitt mål öka möjligheten till delaktighet och insyn för dom som verksamheten är till för, enskilda huvudmän med förordnad god man eller förvaltare. Beslutade strategier är samarbete och ökad kommunikation med nämndens huvudmän.

Översyn av hemsidan

Verksamheten har tillsammans med kommunstyrelsens kommunikatörer arbetat aktivt med innehållet på sin hemsida under våren 2024. Arbetet pågår och kommer att tas vidare under hösten och fortsatt in i 2025. Syftet är att nämndens målgrupper enkelt ska kunna ta del av information, sätta sig in i verksamheten och ges ökad insyn samt ges en enkel väg till kontakt. Med en informativ och enkel hemsida hoppas verksamheten kunna bespara sig allmänna verksamhetsfrågor.

Utbyte mellan politiker och tjänstemän

Utbyte mellan politiker och tjänstemän fortsätter. Under hösten kommer överförmyndarnämndens ledamöter att göra studiebesök i verksamheten för att öka samarbetet.

Viktiga vägval och avvikelser

Målet om att bygga tillsammans innebär till viss del ändrade arbetsmetoder som förutsätter utökad och mer direkt kontakt med nämndens huvudmän, liksom generellt ökade samarbeten. Målet är en ambitionsökning och även om förändringen är önskvärd och i linje med *Ställföreträdarutredningens* förslag till förändring inom verksamhetsområdet så förutsätter målet tid. Personalomsättning, frånvaro och hög arbetsbelastning under våren 2024 har gjort att arbete kopplat till målet aktivt har bortprioriterats till förmån för fokusering på grunduppdraget.

Resultatet så här långt

Arbete för att nå målet är påbörjat men har pausats. Verksamheten har börjat skruva i förhållningssätt och aktiviteter kopplade till ökad kommunikation med huvudmännen. Verksamhetens lyhördhet för muntliga klagomål har ökat och bemötandedelar har beaktats i utbildning för gode män. Effekter av nämndens mål om digitalisering och effektivisering bedöms behöva synas innan verksamheten aktivt kan ta sig an de aktiviteter som målet om att arbeta Tillsammans kräver.

2. Effektiv och hållbar verksamhet

Periodens arbete

Nämndens uppdrag växer i storlek och komplexitet och målet syftar till att effektivisera arbetsprocesser och metoder, bland annat för att säkerställa att verksamheten är långsiktigt hållbar. Det omfattar såväl organisation som medarbetare och arbetsmiljö.

Granskningen av årsräkningar tar längre tid än önskat

Nämndens enskilt mest tidskrävande del av tillsynsuppdraget utgörs av att granska gode mäns och förvaltares årsredovisningar. Alla ställföreträdare lämnar en årsredovisning före den 1 mars varje år. Nämndens mål om att samtliga årsredovisningar ska vara granskade inom sex månader från inkommen handling kommer inte att hållas i år. Den 31 augusti var 53 procent av inkomna årsräkningar granskade. Vid samma tid förra året var motsvarande siffra cirka 80 procent.

Granskningen görs mer effektiv i takt med att den digitaliseras, men förutsätter att nämndens gode män och förvaltare lämnar in sin årsredovisning digitalt. I dagsläget kommer knappt 30 procent in den vägen. Det sker en liten successiv ökning av digitala inlämningar från år till år. Mellan 2023 och 2024 är ökningen 36 stycken i antal och 2024 är 28,5 procent av räkningarna inlämnade digitalt. Nämnden har ett högre mål för mandatperioden och kommer att arbeta med förändring hos nämndens ställföreträdare inom ramen för digitaliseringsprojektet.

Verksamheten har inför inlämning av årsräkningar hållit utbildningar för gode män och förvaltare i syfte att höja kvaliteten i de underlag som lämnas in. Utbildningar har hållits på plats i alla tre samverkanskommuner såväl som digitalt. Den grundutbildning som verksamheten håller för alla nya gode män och förvaltare innehåller redovisning och kontostruktur, dessa delar får också ett allt större fokus.

Granskningen av årsräkningar kommer att vara högsta prioritet under hösten 2024.

Verksamhetsnära möjligheter till effektivisering

Utifrån verksamhetens behov av att avlasta sig, och med anledning av de utmaningar som följt av vårens höga arbetsbelastning, försöker verksamheten synliggöra möjliga effektiviseringar av delar som inte tas om hand av digitaliseringsprojektet. Efter en gemensam brainstorming, där mindre detaljer tagits om hand, har initiativ tagits med Varberg Direkt för att nå ett bättre samarbete och för att få möjlighet att i större utsträckning styra allmänna frågor dit i stället för direkt till verksamheten. I effektiviseringssyfte har nämnden under våren givit utökad delegation till handläggare för beslut om samtycke till egendoms fördelning (arvskifte) och telefontiden för varje enskild handläggare har korrigerats. Åtgärder pågår för att skapa en på sikt mer effektiv verksamhet.

Viktiga vägval och avvikelser

Anledningen till förseningen av årets granskning av årsräkningar är personalomsättning och frånvaro i handläggargruppen som krävt hårda prioriteringar under våren. Nämnden har tidigare konstaterat att utan kontinuerlig prioritering av granskningen så nås inte en handläggningstid om sex månader. Arbetsbelastningen i gruppen har varit sådan att granskningen inte har kunnat prioriteras på det sätt som krävs under våren och fördröjda handläggningstider har därmed varit väntade. Nämnden har på begränsad tid anställt två nya

medarbetare utöver ersättare för föräldralediga eller medarbetare som slutat. Det har dock visat sig inte varit tillräckligt för att nämndens granskningsmål ska kunna hållas.

Verksamheten har under 2024 fortsatt med den ”förgranskning” som man provade för första gången under 2023. Även om synbara resultat av förgranskningen inte kunde påvisas under 2023 så valde verksamheten att fortsätta med förgranskningen 2024 i syfte att på riktigt kunna utvärdera arbetsmetoden efter två års användning. Utvärdering av huruvida arbetsmetoden ökar effektiviteten kommer att göras efter färdigställd granskning.

Under verksamhetsnära dialog om effektivisering har stenen om tillgänglighet lyfts. Nämnden har en god tillgänglighet och håller just tillgänglighet och bemötande högt, men kan man tänka annorlunda om vad god tillgänglighet är? Inga vägval är gjorda men med nyupptagen dialog med Varberg Direkt torde finnas en möjlighet att förflytta en större del av verksamhetens telefonsamtal dit och ändå upprätthålla en god tillgänglighet.

Arbetsmiljöenkäter visar att nämnden har en hög andel medarbetare som ser fram emot att gå till arbetet och som tycker att arbetet känns meningsfullt. Nämnden har mål om att det ska fortsätta så. Med den höga arbetsbelastning som följt av nämnd personalomsättning har särskilda aktiviteter kring arbetsmiljö och fortsatt grupputveckling nedprioriterats under våren. Verksamhetens fokus har varit aktiv bevakning av arbetsbelastning och kollegial omfördelning.

Resultatet så här långt

Nämndens granskningsmål är att samtliga årsräkningar ska vara granskade inom sex månader. Målet kommer inte att nås under året. Andelen årsräkningar där handlingar (behöver) kompletteras är fortfarande hög, mellan en tredjedel och en fjärdedel av hittills granskade årsräkningar är kompletterade. Däremot är andelen som granskats med korrigering lägre än tidigare, 19 procent fram till den 31 augusti jämfört med uppåt 30 procent tidigare. Verksamheten har ställt om granskningen mot att göra färre korrigeringar och resultatet är i den delen positivt.

3. Digitala arbetssätt är en självklarhet

Periodens arbete

Överförmyndarnämnden har under vårvintern 2024 startat upp ett projekt om att digitalisera verksamheten som idag till övervägande del är pappersburen. Projektet pågår under 2024 – 2025 och samfinansieras under perioden av de samverkande kommunerna. Projektet drivs av projektledare från Varbergs kommuns IT-avdelning.

Verksamheten förbereder parallellt för inscanning av pappersakter för att göra dem till digitala akter. Inscanningen beräknas ta ett år. Implementerings- och förändringsarbete väntas ta vid under vintern 2024/2025 och medför förändringar för såväl verksamhetens medarbetare som dess gode män och förvaltare.

Viktiga vägval och avvikelser

Våren har inneburit en förstudiefas med omvärldsbevakning av andra kommuners vägval och digitaliseringsarbete samt av tillgängliga verksamhetssystem. Projektet är nu i fasen att göra ett vägval vad gäller val av fortsatt verksamhetssystem och bedömning av fortsatta konsekvenser i förhållande till detta.

Resultatet så här långt

Projektet fortlöper som planerat. När det är slutfört förväntas vinster i effektivitet och arbetsmiljö.

Målet om digitalisering är prioriterat och en medarbetarresurs om 40 procent är särskilt avsatt för projektet.

4. Hög tilltro till verksamheten

Periodens arbete

Att de som kommer i kontakt med överförmyndarnämnden har en hög tilltro till nämnden och verksamheten har varit ett av nämndens fokusområden under en längre tid. Tilliten ska vara hög till verksamheten, men även till de som företräder verksamheten i form av sina ställföreträdarskapsuppdrag.

Kunniga och väl lämpade ställföreträdare

Verksamheten har under 2024 fortsatt att hålla grundutbildningen för nämndens ställföreträdare genom ABF. Arbetssättet har varit lyckosamt under 2023 och upplägget har fortsatt så.

Under våren hölls ett fortbildningstillfälle för ställföreträdarna i samarrangemang med Hallands godmansförening. Utbildningen hade temat ”demenssjukdom och bemötande”. Demenssamordnare från Varbergs kommun berättade bland annat om olika typer av demenssjukdomar (kognitiv sjukdom) och hur symptomen kan yttra sig. De gav också en genomgång av vad kommunen kan hjälpa till med om någon drabbas av kognitiv sjukdom. En annan del av utbildningen fokuserade på hur man bör bemöta personer med kognitiv sjukdom, bland annat för att skapa förtroende och dämpa oro. Cirka 35 gode män och förvaltare deltog. Föreläsningen var uppskattad och gav en god första inblick i vad kognitiv sjukdom är, vilken hjälp kommunen kan bidra med samt hur man bör bemöta någon med kognitiv sjukdom.

Aktivt rekryteringsarbete

Nämnden har fortsatt tillgång till gode män och förvaltare till de nya huvudmän som är i behov av hjälp. Rekryteringsinsatser görs kontinuerligt för att möta behovet av ytterligare ställföreträdare. Under våren 2024 annonserades efter nya ställföreträdare genom en annonsartikel där en god man intervjuades och gav ett ansikte till rollen som god man, med uttryck för det personliga mötet och den goda känslan att göra gott för någon annan. Artikeln publicerades förutom i Hallands nyheter även som digital annonsartikel på tidningens hemsida och fick god spridning. Verksamhetens uppfattning är att formatet gav bra respons och att ett flertal nya ställföreträdare rekryterades genom artikeln.

Kort därefter deltog verksamheten på Varbergs kommuns seniormässa i samarbete med Hallands godmansförening. Även det bidrog sannolikt till ett ökat inflöde av intresseanmälningar för godmanskap under våren.

Under sommaren annonserades på helsida i Markbladet samt i Borås tidnings sommarbilaga. Insatsen har gett visst resultat med några nya intresseanmälningar efter sommarens slut.

Viktiga vägval och avvikelser

Verksamheten har även under rådande arbetsbelastning valt att fortsätta prioritera hög tillgänglighet, god service, råd och stöd samt bra bemötande.

Internt kvalitetshöjande arbete har fått stå tillbaka under perioden med hänvisning till rådande arbetsbelastning.

De särskilda och löpande utbildningar i redovisning för nämndens gode män och förvaltare som planerats för har bortprioriterats. Utbildningen är tidskrävande då syftet är att höja kvaliteten i enskilda ställföreträdares redovisning och då få kan erbjudas hjälp vid varje enskilt tillfälle.

Resultatet så här långt

Med undantag av den särskilda utbildningen i redovisning har utbildning och fortbildning för nämndens gode män och förvaltare fortlöpt som planerat och med bra resultat. Antalet deltagare på fortbildningstillfället var större än normalt och större än under motsvarande tillfälle 2023. Även rekryteringen av nya gode män och förvaltare har gått bra och i stora drag följt verksamhetens rekryteringshjul.

Sammanfattning av målarbetet

Överförmyndarnämnden har med sina nya mål markerat en ambitionshöjning. Det gäller framför allt digitaliseringsarbetet, men det gäller även kontakt och dialog med de som nämnden är till för, enskilda huvudmän med god man eller förvaltare.

Årets verksamhetsplan är gjord i linje med nämndens nya mål. Planen har visat sig vara alltför ambitiös i förhållande till årets rådande personalsituation. Verksamheten har fått backa till sitt grunduppdrag och under rådande situation har även det inneburit en utmaning med en hög arbetsbelastning. Det pågår aktivt arbete kring alla nämndens mål, men med anledning av ovan är variationen stor i hur långt målarbetet kommit.

Sammantaget har nämnden tagit kliv framåt efter årets åtta första månader. Arbetet kring nämndens mest prioriterade mål, digitalisering, går enligt plan. Vårens förstudie är klar och digitaliseringsprojektet går under hösten in i nästa fas.

Aktiviteter som syftar till måluppfyllelse av målen som rör ökad kommunikation och dialog har bort- eller nedprioriterats. Målen ligger inom räckhåll under mandatperioden, men förutsätter tid. Med en något lugnare arbetssituation framåt 2025 kan också det kollegiala kvalitetsfrämjande utbytet prioriteras och arbetet med fortsatt grupputveckling återupptas. Vårens arbetsmiljöarbete har bestått i att understödja medarbetare på plats och det goda arbete som görs i verksamheten.

Verksamhetens utveckling och ekonomiska ställning

Verksamhetens utveckling

Betydelsefulla händelser

Överförmyndare i väst har under vinter och vår 2024 haft en förhållandevis hög personalomsättning i handläggargruppen med sjukskrivningar, föräldraledighet och medarbetare som valt att gå vidare till annat arbete inom kommunen. Samtliga tjänster är ersatta och verksamheten har även överanställt för att klara bortfallet. Trots det så påverkar personalomsättningen nämndens kvalitativa resultat och dess påverkan kommer att märkas under hela året.

Överförmyndarnämnden har under första delen av året startat upp ett digitaliseringsprojekt i syfte att digitalisera möjliga delar av ärendehandläggning och verksamhet. Projektet förväntas påverka verksamhetens utveckling och effektivitet. Projektet löper över två år och är nu i en förstudiefas.

Kritiska kvalitetsfaktorer

Verksamhetens arbete med att komplettera ofullständiga handlingar som en del i granskningen av ställföreträdares årsredovisning är fortsatt förhållandevis stort. Kompletteringarna är mycket tidskrävande. Kompletteringar har gjorts i mellan en tredjedel och en fjärdedel av hittills granskade årsräkningar. Däremot verkar andelen som granskas med korrigering sjunka då andelen är lägre under perioden än tidigare, 19 procent fram till den 31 augusti jämfört med uppåt 30 procent för helåret tidigare. Verksamheten har ställt om granskningen mot att göra färre korrigeringar och resultatet är i den delen positivt så här långt.

Nämndens målgrupper har sannolikt märkt av vårens personalomsättning genom fördröjda handläggningstider. Granskningen av årsräkningar är försenad som tidigare nämnts. Ett stickprov av handläggningstider från inkommen anmälan/ansökan om god man eller förvaltare till, av verksamheten, lämnat förslag på ställföreträdare visar fördröjda handläggningstider i cirka en tredjedel av inkomna ärenden. (Stickprov har gjorts i 20 procent av inkomna ärenden; 25 av 126 st, 9 av dessa har fördröjda handläggningstider) Beslut om anordnande av god man till ensamkommande barn är prioriterat och handläggningstiderna hålls här.

Kompetensutveckling för medarbetare har fortgått, liksom löpande arbetsmiljöarbete. Personalomsättningen har dock gett en stor arbetsbelastning som märks av bland medarbetarna och som inneburit att fokus har behövt ligga i att klara nämndens grunduppdrag.

Det ekonomiska resultatet ser bra ut och budget hålls.

Ekonomiskt resultat

Verksamhet	Utfall jan - aug 2024	Budget jan - aug 2024	Budget jan-aug Jmf Utfall jan - aug 2024	Helårs-prognos aug 2024	Budget 2024	Budget 2024 Jmf Prognos 2024	Utfall jan - aug 2023
Nämnds- och styrelseverks	0,3	0,2	0,0	0,3	0,4	0,0	0,2
Övrig politisk verksamhet	8,4	10,3	1,9	6,5	7,0	0,5	8,7
Flyktingverksamhet	0,0		0,0				0,0
Summa Vht	**8,7**	**10,5**	**1,9**	**6,8**	**7,3**	**0,5**	**8,9**

Nämndverksamheten redovisar för perioden januari - augusti en nettokostnad på 0,3 mnkr. Utfallet är i linje med periodens budget och även i samma nivå som föregående års utfall för samma period.

Överförmyndarverksamheten redovisar en nettokostnad för perioden på 8,4 mnkr. Utfallet ligger ungefär i samma nivå som motsvarande period föregående år.

Nettokostnaden är 1,9 mnkr lägre jämfört med budget för perioden. Den positiva avvikelsen beror bland annat på lägre personalkostnader på grund av glapp mellan anställningar, sjukskrivningar samt att en heltidsanställd ersattes med en femtioprocentig anställning under våren. Kostnaden för arvoden till gode män är lägre än periodens budget men väntas i slutet av året vara enligt budget då cirka hälften av utbetalningarna återstår. Ej utnyttjade konsultmedel (för digitaliseringsprojektet) bidrar också till den positiva avvikelsen, men konsultbudgeten planeras att användas löpande under hösten.

Flyktingverksamheten redovisar för perioden en nettokostnad på 35 tkr, utfallet består av arvoden till gode män samt tolkkostnader. Återsökning av statliga medel görs i september.

Prognos för helåret är ett överskott på 0,5 mnkr på grund av ovan nämnda orsaker.

Investeringar

Inte aktuellt.

Väsentliga personalförhållanden

Allmänt

Nämnden har haft personalomsättning och hög arbetsbelastning under våren. Två medarbetare har valt att gå vidare till annat arbete, en medarbetare har gått på föräldraledighet och därtill har två medarbetare varit sjukskrivna (långtidssjukskrivningar av varierande längd). Samtliga medarbetare har varit erfarna och även om tjänsterna täckts för genom nya medarbetare så har upplärning tagit såväl tid som kraft. Nämnden har överanställt sedan början av sommaren men åtgärden har inte varit tillräcklig för att hinna sänka arbetsbelastningen i önskad grad eller för att hämta i kapp påverkade resultat.

Det har inte varit några tillbud eller skador.

Personal- och kompetensförsörjning

Nämnden har historiskt en låg personalomsättning, men med en växande verksamhet och allt större handläggargrupp så har personalomsättningen ökat sedan något år tillbaka. Som beskrivits ovan har två medarbetare gått vidare till annat arbete och två medarbetare har under en längre tid varit frånvarande av annan anledning. Nämnden har normalt inte svårt att hitta medarbetare vid rekrytering men då vissa av de anställningar som nu erbjudits varit tidsbegränsade har rekryteringsarbetet varit något trögare än vanligt. Det har också varit något glapp mellan anställningar och underbemanning vad gäller antalet medarbetare. Nämnden har idag flera tidsbegränsade anställningar och idag arbetar femton medarbetare på förvaltningen.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron de senaste tolv månaderna ligger på 9,53 procent. En ökad korttidsfrånvaro syns i alla åldersgrupper utom 50 år och uppåt. Den markant ökade sjukfrånvaron beror på en långtidssjukskrivning under vår och sommar samt en sjukskrivningsperiod under vårvintern. Nämndens mål om 3,5 procent sjukfrånvaro på årsbasis kommer inte att hållas under 2024.

Kompletterande rapportering

Gemensamt resultat - Varberg, Falkenberg och Mark

Beskriven personalomsättning har naturligtvis gjort att verksamheten inte har kunnat hantera ärendemängden fullt ut och att prioriteringar har behövt göras. Granskningen av årsräkningar har inte kunnat prioriteras med mindre än att ansökningsärenden får handläggningstider som inte bedömts vara acceptabla. Därav har granskningen inte prioriterats på det sätt som tidigare konstaterats behövs för att handläggningstiden sex månader ska kunna hållas. Efter årets fyra första månader rapporterades inte några markanta avvikelser i handläggningstiden jämfört med föregående år, fördröjningen har skett därefter. Förgranskningen av årsräkningar som gjorts både under 2023 och 2024 ska utvärderas i sin helhet när granskningen är färdig. Resultaten hittills tyder dock inte på att arbetsmetoden är effektiv. Det synes vara ett förhållandevis lågt antal ärenden som kompletteras i förgranskningen (d.v.s. den första översiktliga kollen). Sett till arbetstiden som läggs ned, och med risken för dubbelarbete vid behov av ytterligare komplettering längre fram, lutar det åt att arbetsmetoden inte tas upp igen.

Granskning av årsräkningar kommer att utgöra höstens prioritering med yttersta mål att granskningen ska vara färdigställd före årsskiftet.

Ekonomiskt resultat

Verksamhetskostnader	Utfall jan-aug 2024	Budget 2024	Utfall jan-aug 2023
Intäkter	**0**	**-7,9**	**0**
varav försälj. Falkenberg	0	-4,0	0
varav försälj. Mark	0	-3,9	0
Personalkostnader	**7,0**	**12,2**	**7,6**
- varav kostnader Gode män	1,4	2,6	1,7
- varav kostnader Handläggare	3,6	6,2	3,8
- varav bil- och omkostnaders.	0,2	0,3	0,2
Övriga verksamhetskostnader	**1,4**	**2,7**	**1,0**
- varav lokalkostnader	0,2	0,3	0,2
Totalt gemensam överförmyndarnämnd	**8,4**	**14,9**	**8,7**

Tabellen visar Överförmyndare i Västs utfall för perioden januari - augusti 2024 i mnkr

Ekonomiskt resultat Falkenberg

Verksamhet	Utfall jan-aug 2024	Budget jan-aug 2024	Budgetaavikelse	Utfall jan - aug 2023
Nämnd	108	209	101	114
Förvaltning	0	0	0	1
God man EKB	57	0	-57	-40
Summa	**165**	**209**	**45**	**75**

Tabellen visar Falkenbergs utfall i tkr för januari - augusti 2024

Nämnden gör för perioden ett överskott på 101 tkr, bland annat på grund av lägre arvodeskostnader och utbildningskostnader.

Förvaltningens utfall följer budgeten för perioden. Verksamhetskostnader i form av köp av verksamhet från överförmyndarnämnden Varberg faktureras endast en gång per år i samband med årsbokslut.

God man för ensamkommande barn gör för perioden ett underskott på -57 tkr. Utfallet avser arvoden till god man, schablonersättning för två stycken barn och ersättning för återsökta kostnader. Ersättning från Migrationsverket betalas ut som ett engångsbelopp när barnet blir anvisad sin kommun och kan således påverka efterföljande år om godmanskapet kvarstår.

Prognos Prognosen för helåret är ett överskott på 300 tkr jämfört med budget. Detta på grund av lägre kostnader för köp av verksamhet från överförmyndarnämnden Varberg, till följd av främst lägre personalkostnader än budgeterat.

Ekonomiskt resultat Mark

Verksamhet	Utfall jan-aug 2024	Budget jan-aug2024	Budgetavvikelse	Utfall jan-aug 2023
Nämnd	78	128	50	98
Förvaltning	0	0	0	10
God man EKB	24	0	-24	1
Summa	**102**	**128**	**26**	**109**

Tabellen visar Marks utfall i tkr för januari - augusti 2024

Nämnden redovisar för perioden en nettokostnad på 78 tkr. Utfallet avviker positivt mot periodens budget med 50 tkr.

Förvaltningens utfall följer budgeten för perioden. Verksamhetskostnader i form av köp av verksamhet från överförmyndarnämnden Varberg faktureras endast en gång per år i samband med årsbokslut.

God man för ensamkommande barn redovisar en nettokostnad på 24 tkr. Kostnaderna består av arvoden för godmanskap.

Prognos för helåret är i linje med budget. Den gemensamma nämnden väntas göra ett överskott. För Marks del skulle storleken på överskottet ha varit i paritet med Falkenbergs överskott, om det inte vore för den halvtidstjänst som Mark finansierar fullt ut 2024. Prognosen för Mark är därför ett utfall i enlighet med budget.

Falkenbergs kommun

Delårsrapport 2024 - Nämnd

2024

Falkenbergs kommun
Telefon: 0346-88 60 00.
E-post: kontaktcenter@falkenberg.se
kommun.falkenberg.se

Innehållsförteckning

1 Kommunstyrelsen 5
1.1 Sammanfattning 5
1.2 Verksamhet 6
1.2.1 Verksamhetens utveckling 6
1.2.2 Målredovisning 6
1.3 Väsentliga personalförhållanden 10
1.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö 10
1.4 Driftredovisning 11
1.4.1 Driftredovisning 11
2 Barn- och utbildningsnämnden 15
2.1 Sammanfattning 15
2.2 Verksamhet 16
2.2.1 Verksamhetens utveckling 16
2.2.2 Målredovisning 17
2.3 Väsentliga personalförhållanden 23
2.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö 23
2.4 Driftredovisning 24
2.4.1 Driftredovisning 24
2.5 Bilagor 32
3 Socialnämnden 33
3.1 Sammanfattning 33
3.2 Verksamhet 34
3.2.1 Verksamhetens utveckling 34
3.2.2 Målredovisning 36
3.3 Väsentliga personalförhållanden 49
3.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö 49
3.4 Driftredovisning 50
3.4.1 Driftredovisning 50
4 Kultur-, fritids- och tekniknämnden 67
4.1 Sammanfattning 67
4.2 Verksamhet 68
4.2.1 Verksamhetens utveckling 68
4.2.2 Målredovisning 69

4.3 Väsentliga personalförhållanden 75
4.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö 75
4.4 Driftredovisning 76
4.4.1 Driftredovisning 76
5 Miljö- och hälsoskyddsnämnden 79
5.1 Sammanfattning 79
5.2 Verksamhet 79
5.2.1 Verksamhetens utveckling 79
5.2.2 Målredovisning 79
5.3 Väsentliga personalförhållanden 81
5.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö 81
5.4 Driftredovisning 82
5.4.1 Driftredovisning 82
6 Bygglovsnämnden 84
6.1 Sammanfattning 84
6.2 Verksamhet 85
6.2.1 Verksamhetens utveckling 85
6.2.2 Målredovisning 86
6.3 Väsentliga personalförhållanden 88
6.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö 88
6.4 Driftredovisning 89
6.4.1 Driftredovisning 89
7 Servicenämnden 91
7.1 Sammanfattning 91
7.2 Verksamhet 92
7.2.1 Verksamhetens utveckling 92
7.2.2 Målredovisning 95
7.3 Väsentliga personalförhållanden 102
7.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö 102
7.4 Driftredovisning 103
7.4.1 Driftredovisning 103
8 Överförmyndarnämnden 108
8.1 Sammanfattning 108
8.2 Verksamhet 108
8.2.1 Verksamhetens utveckling 108

8.2.2 Målredovisning....108
8.3 Väsentliga personalförhållanden....109
8.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö....109
8.4 Driftredovisning....109
8.4.1 Driftredovisning....109
8.5 Bilagor....110

1 Kommunstyrelsen

1.1 Sammanfattning

Verksamhet

Säkerhet och beredskapsfrågor har fortsatt varit i fokus under året. Sedan årsskiftet leds kommunens säkerhetsarbete från kommunstyrelseförvaltningen. Utveckling pågår kring kommunens arbete med krisberedskap och civilt försvar i syfte att öka kommunens robusthet. Insatser inom trygghetsområdet och brottsförebyggande arbete pågår bland annat utifrån handlingsplan för ökad trygghet och säkerhet där samtliga aktiviteter inom ramen för planen är påbörjade.

Större ärenden under perioden har varit målbild för stadskärnan, uppdraget om Stortorget och organisationsutredningarna gällande miljö- och hälsoskyddsförvaltningen, arbetsmarknadsavdelningen och destinationsbolaget.

Hittills under 2024 har fem detaljplaner vunnit laga kraft och tre nya planbesked inkommit. Arbete pågår just nu med 33 detaljplaner där vi förväntar oss att ytterligare cirka fem detaljplaner går till antagande innan årets slut. Arbetet med en strategi för Norra och Södra Åstranden har påbörjats.

Inom näringslivsarbetet och näringslivsservice har fokus legat på att utveckla service och bemötande inom tillsyn inom kommunens myndighetsutövande verksamheter och att implementera servicegarantin. Kommunen driver tillsammans med regionen ett utvecklingsarbete för att stärka de blå och gröna näringarna. I det ingår ett arbete med att säkra framtidens matproduktion, liksom arbetet med en blå bioekonomi. För att öka företagens förståelse av och möjligheterna med AI har kommunen initierat en uppstart av ett samarbetsprojekt inom robotteknologi.

Inom hållbarhetsarbetet växer Falkenbergs klimatinitiativ då fler och fler företag vill ansluta sig. Under maj månad var Falkenbergs kommun värd för den regionala konferensen Hallands resa mot Agenda 2030. Ett förslag till energistrategi har färdigställts under perioden och kommer att lyftas till kommunstyrelsen under hösten. Förslag till program för mäns våld mot kvinnor skickades ut på remiss före sommaren.

Medarbetare

Sjukfrånvaron har minskat något i relation till motsvarande period föregående år och ligger nu på 5 %. Korttidsfrånvaron har ökat något, samtidigt som långtidssjukfrånvaron har sjunkit. Arbetsmiljön inom kommunstyrelsens verksamheter har generellt förbättrats genom insatser för att stärka samarbete och gruppdynamik. Flera avdelningar har också arbetat med att tydliggöra mål och styrning efter förra årets arbetsmiljöenkät. Under perioden har organisatoriska förändringar genomförts med tillförordnade chefer, till exempel inom samhällsplaneringsavdelningen.

Driftredovisning

Kommunens driftredovisning visade ett positivt resultat för perioden med en budgetavvikelse på 7,3 miljoner kronor. Kansliavdelningen, näringslivsavdelningen och HR-avdelningen uppvisar alla positiva budgetavvikelser på grund av vakanser, högre intäkter och lägre kostnader. Bemanningsenheten har dock en betydande negativ avvikelse på grund av minskat antal sålda timmar och rekryteringskostnader, medan färdtjänsten visar ett överskott tack vare ett nytt avtal som sänkt snittpriset per resa. Periodens resultat ligger i linje med årsprognosen som visar en positiv budgetavvikelse på 7,1 miljoner kronor.

Inom affärsverksamheten redovisar exploateringsverksamheten ett resultat på 8,4 miljoner kronor, medan elproduktionen visade en budgetavvikelse på 6,5 miljoner kronor på grund av både lägre elpriser och minskad vindkraftsproduktion. Prognosen för affärsverksamheten på helåret är ett budgetöverskott på 0,2 miljoner kronor.

1.2 Verksamhet

1.2.1 Verksamhetens utveckling

1.2.2 Målredovisning

1.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.
Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.
Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

1.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

Till stor del handlar kommunstyrelseförvaltningens bidrag till målet om utbildning och omsorg med hög kvalitet om att förvaltningen stödjer kärnverksamheterna och första linjens chefer. I de strategiska och övergripande processerna och projekten innebär förvaltningens arbete att säkerställa att de övergripande målen beaktas och är prioriterade. Det handlar om allt från samhällsplanering till digital utveckling. Även förvaltningens arbete kopplat till de övergripande målen kring hållbarhet och näringsliv bidrar till måluppfyllelse inom utbildning och omsorg.

1.2.2.1.2 Sammanfattande analys

1.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

1.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn

ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

1.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

Stärkta förutsättningar för omställning i koncernen

Under perioden har ett stort fokus legat på planering, förankring och genomförande av analysprocesser kopplat till EU:s nya krav på hållbarhetsrapportering, Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) där Stadshus AB blir rapporteringsskyldiga från 2025. En viktig del i arbetet är att säkerställa att CSRDs krav och genomförande hänger samman med ordinarie verksamhetsstyrning och uppföljning.

Den nulägesanalys som genomförs inom ramen för Lokal Agenda 2030 är klar och kommer att presenteras under hösten. De nyckeltal som följs upp inom ramen för agendan kan med fördel kopplas till de krav som ställs inom ramen för CSRD.

Arbetet med avfallsstrategin går in i sitt slutskede och planen är att förslaget till strategi ska skickas ut på remiss vid årsskiftet.

Stimulera och samverka för omställning i samhället

Falkenbergs klimatinitiativ växer då fler och fler företag vill ansluta sig. Nätverkets form och arbetssätt omformas löpande tillsammans med företagen för att möte de behov som finns.

Under maj månad var Falkenbergs kommun värd för den regionala konferensen Hallands resa mot Agenda 2030.

Hållbara energisystem

Arbetet med energistrategin har fortsatt och förslaget till strategi börjar bli klart.

Trygghet, inkludering och brottsförebyggande

Kommunstyrelseförvaltningen har haft två utredningsuppdrag kopplat till trygga och goda uppväxtvillkor under perioden, en utredning av förutsättningarna för att etablera en familjecentral i centrala Falkenberg och en utredning i syfte att minska barnfattigdomen i kommunen.

Förslag till program för mäns våld mot kvinnor skickades ut på remiss före sommaren. Planen är att förslag till program ska presenteras för hållbarhetsutskottet under hösten.

Den lägesbild som arbetas fram tillsammans med Polismyndigheten inom ramen för det brottsförebyggande arbetet är i slutfas. Nästa steg i arbetet är att identifiera åtgärder inom de prioriterade samverkansområden som pekas ut i lägesbilden.

Arbetet inom ramen för *Handlingsplan för trygghet och säkerhet* fortlöper och samtliga aktiviteter inom ramen för planen är påbörjade.

Robusthet och beredskap

Sedan årsskiftet leds kommunens säkerhetsarbete från kommunstyrelseförvaltningen, vilket ger bra möjligheter att prioritera och fokusera arbetet kring kommunens beredskap. Utveckling pågår kring kommunens arbete med krisberedskap och civilt försvar.

Arbetsmarknad

Social hållbarhet uppnås när deltagare kommer i ett sammanhang, lär sig språket, utvecklar sina förmågor och på olika sätt närmar sig arbetsmarknaden. Detta leder till positiva effekter inte bara för individen utan också för deras familjemedlemmar och personer i deras omgivning.

Arbetsmarknadsavdelningen bidrar till ekonomisk hållbarhet genom att arbete minskar individers beroende av försörjningsstöd. Indirekt stödjer avdelningen även genom att hjälpa individer att hitta arbete, bli ekonomiskt självständiga och därmed kunna bidra till samhället.

1.2.2.2.2 Sammanfattande analys

Inom kommunstyrelseförvaltningen pågår flera utvecklingsinitiativ. En utmaning som påverkar genomförandet och progressionen mot de mål som kommunfullmäktige har satt, är förvaltningens förmåga att prioritera och planera de initiativ som berör flera delar av kommunkoncernen. Kommunen påverkas även av många nya lagkrav inom hållbarhetsområdet. Förmåga att samordna, samverka och gemensamt prioritera resurser kommer att vara avgörande för genomförandekraft och effektivitet.

1.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Andel som avslutas till arbete eller studier från AMA	↘	28 %	39 %
Andel arbetsgivare som är nöjda med det stöd de har fått från AMA	→	100 %	100 %

Andel deltagare som avslutas från AMA och går till arbete eller studier har minskat i relation till föregående år. Nöjdheten med stöd från AMA hos arbetsgivarna är fortsatt stor.

Rådande lågkonjunktur samt ökad arbetslöshet påverkar möjligheterna för AMA:s målgrupp att få ett arbete negativt. Verksamhetens bedömning är att målgruppen generellt har något större svårigheter och utmaningar jämfört med tidigare år, vilket gör att uppdraget att nå andel som går till arbete eller studier försvåras.

Till analysen kan tilläggas att de deltagare inom AMA:s verksamhet som bedöms ha kommit närmare arbetsmarknaden är tidigare ibland flyttas över till Arbetsförmedlingens program och insatser. Från ett individperspektiv kan det innebära ett steg närmre arbete och egen försörjning. Av de personer som avslutats hos AMA under januari-augusti i år har 12 % förts över till Arbetsförmedlingen, jämfört med 11 % under motsvarande period 2023.

1.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

1.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

Omvärld och etablering

Trots en fortsatt orolig omvärld och ett ansträngt ekonomiskt läge är känslan att Falkenbergs näringsliv har klarat sig bra så här långt. Förvaltningen följer utvecklingen kontinuerligt.

Etableringsförfrågningar är färre än tidigare och processerna tar längre tid. En viktig del i att säkerställa en framtida tillväxt är att säkra tillgång till verksamhetsmark. Här pågår det ett arbete med flera detaljplaner. En viktig etablering för Falkenberg, både ur ett näringslivs- och destinationsperspektiv är Strawberry som väntas öppna sitt nya hotell redan under nästa år.

Näringslivsservice

Inom ramen för näringslivsservice har fokus under året legat på att utveckla service och bemötande inom tillsyn inom kommunens myndighetsutövande verksamheter och att implementera den servicegaranti som kommunstyrelsen antog i början av året.

I årets mätning av kommunens service vid myndighetsutövning redovisar Falkenberg ett totalt Nöjd Kund Index (NKI) på 73, vilket är en försämring från föregående års NKI på 75. Prioriterade utvecklingsområden framåt är information och kompetens.

Kompetensförsörjning och arbetsmarknad

Avdelningens insatser för att stimulera samverkan kring kompetensförsörjning inom kommunen har innehållit bland annat branschträffar och kompetenskampanjer. Näringslivsavdelningen driver för närvarande tre digitala kampanjer för att marknadsföra Falkenbergs jobbmöjligheter. Under våren arrangerade näringslivsavdelningen en ny jobb- och utbildningsmässa.

Arbetsmarknadsavdelningen har löpande kontakt med arbetsgivare för att underlätta anställningar för individer som behöver stöd och insatser för att kunna arbeta och vara i egen försörjning. För att näringslivet lokalt ska vara starkt så behövs det kompetens på olika nivåer och det är viktigt att varje individ som kan bidra till produktivitet och välfärd gör det utifrån sina förutsättningar.

Utveckling och innovation

Tillsammans med regionen driver kommunen ett utvecklingsarbete för att stärka de blå och gröna näringarna. I det ingår ett arbete med att säkra framtidens matproduktion, liksom arbetet med en blå bioekonomi.

För att öka företagens förståelse av och möjligheterna med AI har kommunen initierat en uppstart av ett samarbetsprojekt inom robotteknologi – Mobile Aloha. Projektet är ett initiativ som syftar till att utforska och implementera avancerad robotteknologi i det lokala näringslivet.

1.2.2.3.2 Sammanfattande analys

En effektiv, transparent och kvalitetssäker och hållbar samhällsbyggnadsprocess är avgörande för om kommunen ska kunna växa utifrån ett näringslivsperspektiv. Ett utvecklingsområde är kommunens förmåga att dela med sig av kommunens utveckling och aktuellt inom samhällsbyggnadsområdet. Näringslivsavdelningen kommer under hösten att lansera ett nyhetsbrev med fokus på vad som händer i Falkenbergs kommun, vilka evenemang som är på gång, vilka beslut som har tagits inom kommunen och nyheter inom näringslivet.

Att uppnå service och bemötande i toppklass kräver kontinuerligt utvecklingsarbete för att skapa en kultur och arbetsmetoder där dialog, information och förståelse står i fokus.

Det krävs ett fortsatt fokuserat regionalt arbete för att kunna säkra en framtida hållbar matproduktion och åstadkomma ett systemtänk för att vara bättre rustade inför framtiden.

För att säkerställa företagens hållbara konkurrenskraft är det nödvändigt att öka både kommunens och företagens innovationsförmåga och digitaliseringstakt.

1.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

1.3 Väsentliga personalförhållanden

1.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Den totala sjukfrånvaron för kommunstyrelseförvaltningens medarbetare var under perioden januari till juli 4,98 %, vilket visar en positiv trend jämfört med samma period 2023 då den låg på 5,40 %. Den totala sjukfrånvaron nådde sin högsta nivå i februari med 6,0 %, men sjönk därefter till 3,7 % i juli, vilket följer en övergripande trend över året.

Korttidsfrånvaron (1 - 14 dagar) uppgick till 2,42 %, vilket är en liten ökning från 2,30 % föregående år. Korttidsfrånvaron var som högst i januari med 3,1 %, men minskade gradvis under våren till 1,6 % i juni och juli. Andelen långtidssjukfrånvaro (mer än 60 dagar) sjönk till 19,6 % under perioden, jämfört med 21,0 % 2023.

Arbetsmiljön är generellt god på förvaltningen. Alla avdelningar och enheter har fortsatt att arbeta med de mål och åtgärder som togs fram efter förra årets enkät om organisatorisk och social arbetsmiljö. Exempel på insatser som avdelningarna arbetat vidare med är att tydliggöra mål och styrning samt förbättra samarbete och gruppdynamik.

Under perioden har vissa tillfälliga förändringar skett inom några av kommunstyrelseförvaltningens avdelningar vad gäller ledarskap och organisation då en översyn av framtida organisation pågår. Inom bland annat samhällsplaneringsavdelningen har ett antal tillförordnade chefer tillsatts och staben för hållbar utveckling har flyttats organisatoriskt under Utvecklingsavdelningen under en verksamhetsledare.

Kommunstyrelsens samverkansgrupp är tillika skyddskommitté, genom tätare sammanträden följs det systematiska arbetsmiljöarbetet kontinuerligt över tid innan beslut till ny organisation fattas. Näringslivsavdelningen har också fått en tillförordnad chef i väntan på rekrytering då tidigare chef avslutat sin anställning.

Två utredningar har genomförts kring arbetsmarknadsavdelningen och Destination Falkenberg AB. Arbetsmarknadsavdelningen kommer efter årskiftet övergå till barn- och utbildningsförvaltningen. En annan utredning har fokuserat på att stärka samarbetet och effektiviteten mellan Näringslivsavdelningen och Destination Falkenberg AB.

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total	4,98	5,40	6,97	3,62	3,97
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1-14)	2,42	2,30	4,00	2,09	2,47
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)	19,6	21,0	11,2	24,6	20,2

1.4 Driftredovisning

1.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Utvecklingsavdelning	9 766	10 573	807	620	15 517	16 217	700
Ekonomiavdelning	9 588	9 768	180	575	14 349	14 749	400
Kansliavdelning	7 282	7 778	496	407	9 297	9 697	400
HR-avdelningen exkl bemanningsenheten	18 535	21 655	3 120	721	31 591	33 291	1 700
Bemanningsenheten	1 483	-1 025	-2 508	-68	1 200	0	-1 200
Näringslivsavdelning	6 554	6 873	319	448	10 116	10 316	200
Hållbar samhällsutveckling	32 734	32 322	-412	310	50 153	49 753	-400
Politik	10 747	12 674	1 927	-1 261	15 269	17 269	2 000
Gemensam KSF	2 224	2 166	-58	-841	3 497	2 997	-500
Färdtjänst	14 449	17 857	3 407	-2 748	22 985	26 785	3 800
Räddningsförbund	23 854	23 853	-1	-115	35 780	35 780	0
Summa KS exkl. affärsverksamhet	**137 218**	**144 494**	**7 276**	**-1 950**	**209 754**	**216 855**	**7 100**
Resultatreglering från fg år							
Summa inkl. resultatreglering	**137 218**	**144 494**	**7 276**	**-1 950**	**209 754**	**216 855**	**7 100**
Affärsverksamhet-elproduktion	1 915	-4 628	-6 543	2 391	3 658	-6 942	-10 600
Affärsverksamhet-exploatering	-8 084	347	8 431	10 878	-10 800	0	10 800
Summa affärsverksamhet	**-6 169**	**-4 282**	**1 888**	**13 269**	**-7 142**	**-6 942**	**200**

1.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Kommunstyrelsen (exklusive affärsverksamhet)

Kansliavdelningen uppvisar ett budgetöverskott på cirka 500 tkr för perioden. De största positiva avvikelserna är ett resultat av temporära vakanser, bidragsintäkter samt uteblivna systemuppgraderingar. Ekonomiavdelningen har ca 200 tkr lägre kostnader än budget utifrån en föräldraledighet som inte ersatts fullt ut. Näringslivsavdelningen uppvisar en positiv budgetavvikelse på över 300 tkr, vilket beror på högre intäkter än budgeterat samt lägre verksamhetskostnader för företagsaktiviteter och projekt. Utvecklingsavdelningens budgetavvikelse om cirka 800 tkr beror främst på tillfälliga vakanser.

Under hållbar samhällsutveckling redovisas arbetsmarknadsavdelningen, AMA, samt samhällsplanering. Inom AMA finns ett mindre budgetöverskott om drygt 200 tkr per augusti. Det beror främst på följande tre orsaker: Att budgeten för feriejobb inte har nyttjats fullt ut då arbetsmarknaden för säsongsjobb är fortsatt god. Att intäkterna på Hållbarhetshuset har varit ännu högre än beräknat samt att föreningslönebidraget inte har sökts i samma utsträckning som förväntat.

Samhällsplaneringsavdelningens avvikelse för perioden består i flera delar; att vakanser inom mark- och exploateringsavdelningen bidrar till lägre kostnader som i sin tur vägs upp av ökade

konsultkostnader för att klara uppdraget. Arrendeverksamheten har en negativ avvikelse på grund av periodisering av hyresintäkter samt fler debiterade timmar kopplade till framställandet av kommunala detaljplaner. Planenheten har negativ avvikelse på grund av lägre antal debiterade timmar än budgeterat och inom strategienheten finns en positiv avvikelse på grund av vakanser.

HR-avdelningen uppvisar en positiv budgetavvikelse på cirka 600 tkr, huvudsakligen på grund av vakanshållna tjänster i linje med effektiviseringsarbete. Bemanningsenheten, som är en del av avdelningen, visar en negativ budgetavvikelse på cirka 2 500 tkr till följd av rekrytering för sommarbemanning och ett minskat antal sålda timmar till förvaltningarna. Under årets första kvartal halverades beställningarna jämfört med samma period föregående år, för att fortsätta att minska under andra kvartalet. Prognosen för året är en minskning på 25%, vilket innebär att enheten kommer att sälja ungefär 150 000 timmar jämfört med de budgeterade 200 000 timmarna. Kostnaderna för administrationen förväntas också bli något lägre än vad som budgeterats. För att anpassa verksamheten efter den nya överenskommelsen har det beslutats att poolanställda inom BUF och SOC kommer att få tillfälliga placeringar under hösten för att säkerställa en effektiv användning av resurserna, samt att implementera kvalitetsåtgärder inom administrationen. Dessutom kommer en ny organisationsstruktur för bemanningsenheten och en översyn av poolavtalet att tas fram under hösten. Det återstår att se om bemanningsenhetens budgetavvikelse justeras enligt kommunstyrelsens beslut (KS 2024/54) vid årets slut, som innebär en årlig justering av bemanningsenhetens överskott eller underskott gentemot de köpande nämnderna.

Politisk verksamhet visar en positiv avvikelse, främst eftersom samverkansavgift till Region Halland inte faller ut under 2024. Stöd till politiska partier har ett underskott utifrån att uppräkningen varit högre än tilldelad budget.

Gemensam KSF ligger i nivå med budget, med underliggande avvikelser på grund av att hela budgeten för oförutsedda behov inte är använd per augusti, samt en utredningskostnad som inte var budgeterad.

Efter att Hallandstrafiken fått nytt avtal för färdtjänstresor har snittpriset per resa blivit lägre. Trots att antal resor fortsätter att öka visar färdtjänsten på en positiv budgetavvikelse för perioden om 3,4 miljoner kronor. Medlemsbidrag till Räddningstjänsten Väst följer budget både i utfall och prognos.

Kommunstyrelsens affärsverksamhet

Kommunstyrelsen affärsverksamhet har som helhet en överskottsbudget för perioden januari-augusti på ca 4,3 miljoner kronor, det vill säga ett förväntat positivt resultat. Vid slutet av augusti månad visar resultatet på 6,2 miljoner kronor, vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 1,9 miljoner kronor.

Exploatering uppvisar ett resultat på 8 miljoner kronor för perioden, vilket är 8,4 miljoner kronor högre än budget. Under året har försäljning av exploateringsmark genomförts till ett värde av nästan 20 miljoner kronor, vilket i sig ligger i linje med intäktsbudgeten. Överskottet beror på att de ackumulerade kostnaderna för förvärv och förberedelse av marken har varit lägre än intäkterna från försäljning.

Elproduktion har en budgetavvikelse som avviker negativt med 6,5 miljoner kronor för perioden. Vattenkraftverket Herting har trots en högre nivå på elproduktion än budgeterat, lägre intäkter från elförsäljning än budget utifrån det relativt låga elpriset. Under året har vindkraftverken haft driftsproblem med verk som periodvis stått stilla, vilket har resulterat i både minskad elproduktion och ett ökat behov av reparationer. Budgetavvikelsen för vindkraften beror på lägre intäkter, vilket delvis är ett resultat av att den faktiska produktionsnivån varit endast hälften (6 MWh) av den

budgeterade (12 MWh), samt att det genomsnittliga försäljningspriset för vindkraftsel varit lägre (ungefär 32 öre) jämfört med det budgeterade (56 öre).

1.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

Kommunstyrelsen (exklusive affärsverksamhet)

Inom avdelningarna finns mindre skillnader mellan periodens samt föregående årsperiods budgetavvikelser. Vid föregående års periodutfall tillhörde inte säkerhetsenheten kansliavdelningen, och det är därför svårt att göra någon rättvisande jämförelse för hela kansliavdelningen mellan åren. Nämnvärd skillnad finns inom färdtjänsten, där kostnaden var högre innan nytt avtal kom på plats som har inneburit lägre snittpris per resa. Skillnaden inom HR-avdelningen är utifrån bemanningsenheten arbete inte täckts av de köpande nämnderna. Skillnaden mellan åren inom område politik består framför allt i att kostnader för utbildningsinsatser belastade periodens resultat 2023.

Kommunstyrelsens affärsverksamhet

Väsentlig skillnad mellan åren finns även inom kommunstyrelsens affärsverksamhet för elproduktion utifrån att elpriset var högre 2023 och vindkraftverken nådde en högre produktionsnivå.

1.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

Kommunstyrelsen (exklusive affärsverksamhet)

Kansliavdelningens prognos för året är främst hänförlig till uteblivna personalkostnader med anledning av föräldraledighet, deltidsarbete samt bidrag från Försäkringskassan. Även ekonomiavdelningen och utvecklingsavdelningen prognostiserar budgetöverskott utifrån att föräldraledigheter inte ersätts fullt ut. HR-avdelningens prognos på en positiv budgetavvikelse på 500 tkr grundar sig i vakanshållna tjänster, men vägs ner av en negativ prognos för bemanningsenheten.

Näringslivsavdelningens prognos för helåret är en positiv budgetavvikelse på 200 tkr utifrån intäkter i projektet ”Samexistens för mer sjömat”, tillfälligt lägre personalkostnader för pågående rekrytering av ny näringslivschef samt kostnader för lokalanpassning vid samlokalisering med Destination Falkenberg AB.

Prognosen för kostnader för färdtjänst är 3,8 miljoner kronor lägre än budget, detta efter att Hallandstrafiken fått nytt avtal för färdtjänstresor då snittpriset per resa blivit lägre.

Politisk verksamhet har en årsprognos med en positiv budgetavvikelse om 2 miljoner kronor, främst eftersom samverkansavgift till Region Halland inte faller ut under 2024. Prognosen för gemensam KSF består i utredningskostnader som inte var budgeterade.

Kommunstyrelsens affärsverksamhet

Sammantaget har affärsverksamheten en prognos på budgetavvikelse om 7,1 miljoner kronor, strax över det budgeterade överskottet för året på 6,9 miljoner kronor.

Exploatering har en årsprognos på 10,8 miljoner kronor i såväl resultat som budgetavvikelse utifrån såväl genomförda som planerade försäljningar under hösten. Överskottet beror på att de ackumulerade kostnaderna för förvärv och förberedelse av marken är lägre än intäkterna från försäljning.

Elproduktion prognosticerar ett resultat om -3,7 miljoner kronor, vilket avviker från det budgeterade överskottet med 10,6 miljoner kronor. Avvikelsen kan direkt härledas till såväl minskad produktion som konsekvens av periodvis stillastående vindkraftverk samt lägre elpris än budgeterat.

1.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

Kommunstyrelsen (exklusive affärsverksamhet)

Kommunstyrelseförvaltningens avdelningar har gjort nya bedömningar och reviderat prognoserna utifrån nuläge och plan framåt. Såväl utvecklingsavdelningen, HR-avdelningen samt hållbar samhällsutveckling har förbättrat sina prognoser med 300 - 600 tkr vardera, främst utifrån lägre personalkostnader utifrån tillfälliga vakanser samt vakanshållna tjänster. Prognosen för politisk verksamhet har förbättrats utifrån att årets uppräkning av politiska arvoden i stället täcks med central löneökningspott.

Kommunstyrelsens affärsverksamhet

Prognosen för elproduktion är 2,3 miljoner kronor sämre än årets tidigare prognos, detta som följd av ännu lägre elpris samt lägre produktion från vindkraften.

Prognosen för exploatering är 10,8 miljoner kronor högre än vid tertialrapport 1 utifrån att flertalet försäljningar har genomförts under året, samt att fler uppskattas bli genomförda under hösten. Skillnaden beror även på att ny prognos gjorts för de ackumulerade kostnaderna för förvärv och förberedelse av marken, som beräknas bli lägre än intäkterna från försäljning.

2 Barn- och utbildningsnämnden

2.1 Sammanfattning

Verksamhet
Det finns få saker som då har så stor betydelse som att eleverna går ut grundskolan med fullständiga betyg och tar examen från gymnasieskolan. Kvaliteten i undervisningen är det viktigaste för att barn och elever ska ges en utbildning av hög kvalitet som helhet. 2023 fastställde därför barn- och utbildningsnämnden inriktningsdokument Utbildning Falkenberg 2023 - 2028. Sedan dess har realiseringen fortgått.

Förutom Utbildning Falkenberg har flera andra insatser bidragit i förbättringsarbetet kopplat till målområdet "Utbildning och omsorg av hög kvalitet", bland annat satsningar på den fysiska lärmiljön i förskolan, matematikinsatser på lågstadiet och Skolverkets insats Samverkan för bästa skolan. För att fortsätta utveckla verksamheten mot målet "Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet" har insatser som Tidiga samordnade insatser (TSI) och Samverkan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF) fortsatt. Starten av Campus Falkenberg innebär en ökad samverkan mellan dessa och näringslivet, externa aktörer, gymnasieskolan samt vuxenutbildningen och därigenom skapas bättre förutsättningar för att nå målet Sveriges bästa näringslivskommun.

Resultaten för de tre målområdena "Utbildning och omsorg med hög kvalitet," "Föredöme inom hållbarhet och trygghet" och "Sveriges bästa näringslivskommun", visar på en blandning av positiva trender och områden med förbättringspotential. Sex indikatorer har en positiv utveckling jämför med föregående år, fem har en negativ och en ligger i paritet med föregående år.

Personal

Den totala sjukfrånvaron i barn- och utbildningsnämnden har minskat något från föregående år. Under perioden januari till juli var sjukfrånvaron 5,4 % jämfört med föregående årsperiod som var 5,3 %.

Målsättningen för sjukfrånvaro är 5 %. Barn- och utbildningsnämndens totala sjukfrånvaro under perioden januari till juli är 1 % lägre än kommunen som helhet, som ligger på 6,5 %. De flesta verksamheterna inom nämnden har minskat sjukfrånvaron. Förskolans verksamhet har totalt 7,8 % sjukfrånvaro och gymnasiet och de frivilliga skolformerna har 3,2 %. Grundskolans verksamhet ligger på samma totala sjukfrånvaro som förgående år, vilket är 4,8 %.

Förskolans verksamhet sticker fortsatt ut i sjukskrivningstalen med 7,8 % sjukfrånvaro, dock är det en minskning från föregående årsperiod som då var 7,9 % och för 2022 var sjukskrivningstalet 9,3 % samma period.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott på +3,8 mnkr. På grund av 195 färre inskrivna elever jämfört med budget är volymavvikelsen +14 mnkr. Enligt kommunens á-prismodell innebär det att barn- och utbildningsnämnden borde lämna ett överskott på +14 mnkr. Överskottet beräknas därmed bli 10,2 mnkr mindre än förväntat. Jämfört med resultatet 2023 innebär det beräknade resultatet för 2024 en förbättring med +20,6 mnkr.

Under 2024 belastas resultatet med -6,3 mnkr i tilläggsutbetalningar till fristående skolor på grund av underskott 2023 i grundskole- och fritidshemsverksamheterna vilket inte var budgeterat för.

Förra året hade grundskoleenheterna ett underskott på -14,5 mnkr. För 2024 beräknas avvikelsen till -2,3 mnkr vilket innebär en förbättring med +12,2 mnkr. Fritidshemsenheterna hade under förra året att underskott på -4,0 mnkr. För 2024 beräknas avvikelsen till -0,4 mnkr vilket är en förbättring med +3,6 mnkr. Prisdifferanser i á-priser vilket uppstår genom förändrad vistelsetid i förskola, stadieindelning i grundskola och programval på gymnasiet minskar från -15,8 mnkr till -7,5 mnkr. I budgeten för 2024 ökades budgeten för dessa prisdifferanser med 11,4 mnkr genom finansiering inom egen ram, vilket fullt ut inte räckt till.

2.2 Verksamhet

2.2.1 Verksamhetens utveckling

I juni 2023 fastställde barn- och utbildningsnämnden inriktningsdokument Utbildning Falkenberg 2023 - 2028. Realiseringen av Utbildning Falkenberg har fortgått sedan dess. Utbildning Falkenberg bygger på premissen att det är kvaliteten i undervisningen som avgör om barn och elever utvecklar de kunskaper och förmågor som krävs för att nå målen med utbildningen och utveckla en positiv lärandeidentitet. Kvaliteten i undervisningen är alltså det viktigaste för att barn och elever ska ges en utbildning av hög kvalitet som helhet.

Det finns få saker som då har så stor betydelse som att de går ut grundskolan med fullständiga betyg och tar examen från gymnasieskolan. Det är något som kan påverkas genom att barn och elever utvecklar de kunskaper, färdigheter och förmågor som behövs för att skapa en hållbar framtid.

Det innebär att det behöver ägnas särskild uppmärksamhet åt hur undervisningens kvalitet ska förbättras. Det görs genom att arbeta utifrån en gemensam och tydlig riktning som är väl förankrad i aktuell forskning och beprövad erfarenhet. En tydlig och gemensam riktning lyfts fram i aktuell nationell och internationell forskning som utmärkande för framgångsrika skolkommuner och skolområden och bidrar till hög kvalitet och likvärdighet.

Utbildning Falkenberg inkluderar tydliga förväntningar på verksamheterna, beskrivningar av särskilt gynnsamma undervisningsstrategier samt indikatorer som syftar till att undersöka i vilken utsträckning och med vilken kvalitet undervisningsstrategierna används samt i vilken grad undervisningen stödjer utvecklingen av en positiv lärandeidentitet hos alla barn och elever.

Utbildning Falkenberg har en sådan betydelse för verksamhetens utveckling att den i olika grad kommer att påverka arbetet mot att uppnå kommunens samtliga målsättningar.

För att skapa en skola och omsorg av hög kvalitet finns - utöver Utbildning Falkenberg - flera insatser som haft betydelse för verksamhetens utveckling, bland annat satsningen på minskade barngrupper i förskolan. Även insatsen i matematik för undervisande personal på lågstadiet samt Samverkan för en likvärdig skola i Falkenberg har fortsatt. För att fortsätta utveckla verksamheten mot målet Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet har insatser som Tidiga samordnade insatser (TSI) och Samverkan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF) fortsatt. Starten av Campus Falkenberg innebär en ökad samverkan mellan dessa och näringslivet, externa aktörer, gymnasieskolan samt vuxenutbildningen och därigenom skapas bättre förutsättningar för att nå målet Sveriges bästa näringslivskommun.

2.2.2 Målredovisning

2.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.
Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.
Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

2.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

Fortsatt realisering av Utbildning Falkenberg
Under våren 2024 fortsatte realiseringen av barn- och utbildningsnämndens inriktningsdokument Utbildning Falkenberg 2023 - 2028. Utbildning Falkenberg bygger på premissen att det är kvaliteten i undervisningen som avgör om barn och elever utvecklar de kunskaper och förmågor som krävs för att nå målen med utbildningen och utveckla en positiv lärandeidentitet. Kvaliteten i undervisningen är alltså det viktigaste för att barn och elever ska ges en utbildning av hög kvalitet som helhet. Ett särskilt fokus har varit och är på tillgänglig undervisning där förvaltningen har gjort riktade insatser på enhetsnivå samt en generell för rektorerna på skolledarkonferenser. Ett led i detta har varit att inrätta ett centralt tvärprofessionellt team som har särskild kompetens inom tillgänglig undervisning och relationellt förhållningssätt. Organisationen har därmed i ökad grad möjliggjort differentierade insatser och kännetecknas av flexibilitet och därigenom vara redo för förändring.

Revidering av huvudmannens systematiska kvalitetsarbete
Under föregående år påbörjades en revidering av huvudmannens systematiska kvalitetsarbete. Denna process har fortgått under våren. Ett arbete som utgår ifrån och bör förena huvudmannens ansvar utifrån skollagen, Skolverkets kommande föreskrifter och allmänna råd om systematiskt kvalitetsarbete i skolväsendet, Skolverkets kvalitetssystem inkl. faktorer för framgångsrik skolutveckling och Kommunens styrmodell. Implementeringsarbetet påbörjas under höstterminen 2024.

Fortsatt arbete kring förskolans fysiska lärmiljöer
Den fysiska lärmiljön ska vara stödjande och utvecklande i förhållande till barn och elevers lärande. I det strategiska arbetet för likvärdiga lärmiljöer i alla verksamheter har ett projekt påbörjats i förskolan, och en strategisk referensgrupp för grundskolan och gymnasieskolans rektorer startats. Som stöd till verksamheten för att utveckla en tillgänglig lärmiljö, där den fysiska miljön är en del, finns det kompetens och personella resurser att ta del av via Lärande och hälsa.

Matematikinsats på lågstadiet har fortsatt
Under 2024 fortsatte matematikinsatsen för lågstadiet. Genom insatsen får undervisande lärare möjlighet att fördjupa sina teoretiska och didaktiska kunskaper för att i högre grad möta elevernas lärandebehov och därmed öka måluppfyllelsen.

Fortsatt arbete med Skolfam

Skolfam är ett förvaltningsövergripande samarbete mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen. Syftet med skolfam är att elever som är familjehemsplacerade skall lyckas i skolan utifrån sina förutsättningar och bli behöriga för att komma in på ett nationellt gymnasieprogram, eftersom utbildning är en viktig skyddsfaktor för alla elever.

Fortsatt arbete med Samverkan för likvärdig skola i Falkenberg
Samverkan för likvärdig skola är en insats som riktar sig till grundskolor med särskilt svåra förutsättningar och/eller låga resultat. Med hjälp av processtödjare byggs lokal kapacitet med syftet att genom en fördjupad analys förbättra undervisningen och elevernas resultat. Under 2024 har insatsen fortgått på en enhet. En liknande insats sker dessutom på förskolan.

Professionellt lärande för skolledare har fortsatt
Under terminen som gått har insatsen för att stärka det pedagogiska ledarskapet fortsatt. Syftet med insatsen "Professionellt lärande för skolledare" är att rektor och verksamhetschefer ska utveckla sitt pedagogiska ledarskap kontinuerligt och systematiskt i ett kollaborativt lärande och därigenom utveckla barns och elevers lärande.

Fortsatt arbete med Skolverkets insats Samverkan för bästa skola
Huvudmannen ingår i Skolverkets pågående insats Samverkan för bästa skolan. Detta är en stor insats med fokus på vad som kan höja kunskapsresultaten, öka måluppfyllelsen samt öka likvärdigheten. Syftet är att grunda för ett långsiktigt förbättringsarbete genom att öka kunskapen om systematiskt kvalitetsarbete och samspelet i styrkedjan. Insatsen riktar sig både till enskilda enheter och till huvudmannen. Insatsen initierades under LÅ 2023 - 2024 och förväntas pågå under tre år. Under våren har en åtgärdsplan formulerats och insatser kommer att påbörjas under höstterminen 2024.

Fortsatt arbete med kompetensförsörjningsplan samt taktisk grupp
En taktisk grupp för rekryteringsbefrämjande insatser och kompetensförsörjning har skapats. Syftet med gruppen är att på såväl kort som lång sikt underlätta att klara kompetensförsörjningen. Taktisk grupp ska även ses som en del av Falkenbergs kommuns långsiktiga och strategiska arbete med kompetensförsörjning. En del i kompetensförsörjningsstrategin är att skapa förutsättningar till vidareutbildning för de yrkesgrupper och professioner som det råder brist på i verksamheten.

2.2.2.1.2 Sammanfattande analys

Resultaten för målet "Utbildning och omsorg med hög kvalitet" visar att det finns utmaningar inom flera områden. Meritvärdet för elever i årskurs 9 ligger (2023) under den önskade nivån, vilket signalerar att det finns behov av ytterligare fokus på att förbättra elevernas måluppfyllelse. 2024 års resultat visar dock att den negativa trenden är bruten. Andelen elever i årskurs 3 som klarar de nationella proven i svenska och svenska som andraspråk är fortsatt låg, vilket indikerar att särskild uppmärksamhet behövs för att stärka de tidiga insatserna inom språkundervisningen. Ett steg i detta kan vara att undersöka i vilken grad som Garantin för tidiga stödinsatser efterlevs.

På gymnasienivå syns en viss förbättring i den genomsnittliga betygspoängen, vilket är positivt, även om resultatet fortfarande ligger nära den lägre målnivån.

Inom förskolan har andelen förskollärare med examen minskat något, vilket pekar på ett behov av att säkerställa en fortsatt hög kompetens inom förskoleverksamheten. Falkenbergs kommun har dock en högre andel heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen än riket. Antalet heltidstjänster i Falkenberg har ökat med drygt 14 st samtidigt som andelen utbildade är tämligen oförändrad. Detta innebär i praktiken att i Falkenbergs kommuns förskolor har antalet tjänster ökat, men att ökningen

inte består av utbildad personal.

Sammanfattningsvis visar resultaten att det finns områden där huvudmannen behöver stärka sina insatser för att säkerställa att kvaliteten inom utbildning och omsorg fortsätter att utvecklas i rätt riktning. Genom att fokusera på tidiga insatser och differentierat stöd kan resultaten förbättras och ge alla barn och ungdomar bästa möjliga förutsättningar för framtiden.

En mer utförlig redovisning per indikator går att läsa i bilagan.

2.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen, andel (%)	↘	46 %	48 %
Elever i åk 3 som deltagit och klarat nationella provet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	↗	67 %	64 %
Elever i åk. 9, meritvärde, genomsnitt	↘	212,3	218
Genomsnittlig betygspoäng, gymnasieelever med examen	↗	15,2	14,8

Delårsrapporten utgår ifrån den officiella statistiken i Kolada, vilket medför att den har en viss eftersläpning. 2024 års delårsrapport grundar sig därför på 2023 och i vissa fall på 2022 års statistik. Offentlig statistik för 2024 publiceras i november och kommer att inkluderas i årsredovisningen.

Trendpilen visar utfallet i jämförelse med föregående år och inte över en längre period.

2.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

2.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

Fortsatt realisering av Utbildning Falkenberg
Genom att arbeta utifrån en gemensam, hållbar och tydlig riktning som är förankrad i aktuell forskning och beprövad erfarenhet såsom Utbildning Falkenberg 2023 - 2028, rustas barnen och eleverna för framtida utmaningar. Aktuell nationell och internationell forskning har visat att en tydlig och gemensam riktning, som inkluderar hållbarhetsaspekter, utmärker framgångsrika skolkommuner. Genom att säkerställa att alla delar av barn- och utbildningsförvaltningens uppdrag fungerar ihop, kan en helhetsbild av hållbar utbildningskvalitet uppnås.

Fortsatt arbete med Tidiga samordnade insatser (TSI)

Tidiga samordnade insatser (TSI) - ett samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen - har utvecklats och utökats under föregående år. Samarbetet handlar om ökad samverkan där förvaltningarna tillsammans kan utveckla bättre former för tidiga och samordnade insatser kring barn och unga vars hälsa och utveckling riskerar att påverkas negativt.

Fortsatt arbete med Samverkan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF)
Samverkan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF) riktar sig till familjer och ungdomar mellan 10 och 18 år. Syftet är att främja fungerande skolgång och fritid för ungdomar samt förhindra och minimera ungdomars brottslighet, drogbruk och annat riskbeteende samt motverka rekrytering till kriminella gäng. Samverkan sker på individnivå, gruppnivå och övergripande nivå. Insatsen fortsätter under hösten 2024. Kopplat till denna insats finns flera aktiviteter, bland annat utbildning för vårdnadshavare, utbildning för lärare och lärare fritidshem samt framtagande och implementering av ANDT-plan.

Fortsatt arbete med att öka elevernas närvaro
Under föregående läsår har ett arbete med att fördjupa förståelsen kring vikten av att bygga en närvarokultur i verksamheterna pågått. Insatserna har handlat om att revidera Plan och metodstöd kring närvaroarbetet, stödmaterial, fortbildningsinsatser kring schemaläggning och frånvarosystemet. Arbetet har fortgått under vårterminen 2024.

Fortsätta arbetet med Plan för krishantering
Syftet med barn- och utbildningsförvaltningens plan för krishantering är att definiera och tydliggöra ansvar, roller och uppgifter för de som ingår i förvaltningens krisorganisationer. Planen är ett stöd för att kunna agera utifrån den aktuella lägesbilden, i händelse av en kris. Aktiviteter kopplat till insatser är införandet av Co-safe som är en krisapp där medarbetare och chefer enkelt kan larma och kommunicera med varandra vid en händelse eller kris samt utbildning i pågående dödligt våld. Varje termin genomförs utbildning i PDV för personal som tidigare inte gått utbildningen. All personal går repetitionsutbildning var tredje år.

Fortsatt satsning på minskade barngrupper
Satsningen på minskade barngrupper i förskolan har fortsatt och huvudmannen kan se effekterna av detta.

Fortsatt arbete med uppsökande verksamhet förskola
Kommunen informerar vårdnadshavare om förskolan genom uppsökande verksamhet, vilket kan öka förståelsen för förskolans betydelse för barns utveckling och lärande som i sin tur kan leda till att fler barn börjar i förskolan. Allmän förskola ska erbjudas från 3 års ålder till alla barn (inför varje höst och varje vår). Detta innebär också att kommunen ska reservera en förskoleplats till alla barn i behov av bättre språkutveckling.

Intensifierat stöd till enheterna kopplat till att stärka elevernas trygghet och studiero.
Lärande och hälsa stödjer de verksamheter och/eller de enheter som har större utmaningar och/eller behöver utveckla den lokala kapaciteten kopplat till området trygghet och studiero. Huvudmannens arbete utgår från resultaten i elevenkäten samt statistik kopplat till anmälan om kränkande behandling, trakasserier, sexuella trakasserier och/eller diskriminering. Huvudmannen följer upp detta bland annat genom kvalitetsdialogerna kopplat till huvudmannens systematiska kvalitetsarbete. Ett led i detta har varit att inrätta ett tvärprofessionellt team som har särskild kompetens inom relationellt förhållningssätt och relationskompetens.

Följa upp elevers upplevelse av delaktighet och inflytande i utbildningen
Elever har rätt till inflytande över sin utbildning och sin arbetsmiljö. Vid varje skolenhet ska det

bedrivas ett systematiskt arbete med elevernas inflytande. Detta inkluderar rutiner för att fånga upp elevers synpunkter, samverkan samt delaktighet och inflytande i undervisningen. Lärande och hälsa stödjer de verksamheter och/eller de enheter som har större utmaningar och/eller behöver utveckla den lokala kapaciteten kopplat till området elevers delaktighet och inflytande. Huvudmannens arbete utgår från resultaten i elevenkäten samt den årliga resultatanalysen per verksamhet och har dessutom följt upp området genom verksamhetsbesök på grundskolans högstadium.

2.2.2.2.2 Sammanfattande analys

Resultaten för målet "Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet" visar en positiv utveckling inom flera områden, även om det finns vissa områden där ytterligare fokus behövs.

Personaltätheten i förskolan är på en mycket god nivå, vilket bidrar till en hög kvalitet i undervisningen. Den nationella statistiken över antal inskrivna barn per årsarbetare visar att Falkenberg ligger under såväl riket som liknande kommuner förskola. Andel inskrivna barn på förskolan ligger inom godtagbara nivåer, men det finns utrymme för förbättring för att nå de högsta målen. Falkenberg ligger både över rikssnittet och liknande kommuner förskola. Trots detta har Falkenberg förflyttat sig från de 25 procent kommuner med högst andel i riket till de 50 procent i mitten, det vill säga Falkenberg har gått från grön till gul värdering.

Andelen behöriga elever till yrkesprogram ligger i den nedre delen av det gula intervallet och är paritet med föregående läsår. Behörighet till yrkesprogram ligger under både riket och socioekonomiskt liknande kommuner, men över det modellberäknade värdet, det vill säga Falkenberg presterar över det förväntade resultatet. Den lokala statistiken visar att andelen elever med behörighet till gymnasieskolan ökar 2024.

Andelen som tar examen inom tre år från gymnasieskolan ökar och nu ligger resultaten inom den gröna värderingen. Detta indikerar att de insatser som gjorts har haft en positiv effekt. 2024 års resultat (enligt Qlik Sense) visar att andelen elever med examen fortsätter att öka. I den lokala statistiken ingår inte IM.

Sammanfattningsvis pekar resultaten på en övergripande positiv riktning, men det finns fortfarande områden där fortsatt fokus och förbättringsarbete behövs för att säkerställa att målen uppnås fullt ut.

En mer utförlig redovisning per indikator går att läsa i bilagan.

2.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	↗	89,2 %	89,1 %
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal	↘	4,8	4,7
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, andel (%)	→	80,7 %	80,7 %
Gymnasieelever med examen inom 3 år, andel (%) (inkl IM)	↗	74,3 %	70,8 %

Delårsrapporten utgår ifrån den officiella statistiken i Kolada, vilket medför att den har en viss eftersläpning. 2024 års delårsrapport grundar sig därför på 2023 och i vissa fall på 2022 års statistik. Offentlig statistik för 2024 publiceras i november och kommer att inkluderas i årsredovisningen.

Trendpilen visar utfallet i jämförelse med föregående år och inte över en längre period.

2.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

2.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

Fortsätta med insatsen kopplat till modern arbetslivsorientering (MOA)
MOA är Falkenbergs modell för att systematisera karriärlärande och stärka elevers valkompetens. Genom ett likvärdigt och systematiserat samarbete skola och arbetsliv möter elever återkommande olika yrken och branscher under sina år i grundskolan. Aktiviteter skapas centralt och samtliga grundskolor är inkluderade i MOA och dess delar. Aktiviteterna inkluderar bland annat mentorsföretag där varje grundskola har ett samarbetsföretag i åk 2, 5 och 7. MOA inkluderar numera även Falkenbergs gymnasieskola, inledningsvis på de högskoleförberedande programmen

Uppdrag kartläggning studie- och yrkesvägledning
Ansvarig chef har fått i uppdrag att se över studie- och yrkesvägledning på kommunens skolor på såväl struktur- som processnivå för att synliggöra eventuella förbättringsområden kopplat till detta.

Fortsatt arbete att utveckla Campus Falkenberg
Campus Falkenberg ska genom utbildning bidra med kompetensförsörjning till det lokala och regionala arbetslivet. Ett utvecklat och nära samarbete med arbetsliv, högskolor och ett utbud av yrkeshögskoleutbildningar är grundstenarna i detta. Aktiviteter kopplat till detta är bland annat:

• Utbildningar samverkas med arbetslivet för att leda till anställning utifrån

kompetensförsörjningsbehov

• Öka antalet YH-utbildningar som matchar arbetslivets behov

• Samverka kring YH-utbildningar med andra lärosäten och utbildningsanordnare

• Löpande göra omvärldsanalys med fokus på arbetslivets framtida behov

Fortsatt arbete med att utveckla planering och dimensionering av gymnasiala yrkesutbildningar på Falkenbergs gymnasieskola
Ändringar i skollagen ställer från 2025 krav på att huvudmän att väga in arbetsmarknadens behov när de planerar och erbjuder utbildning i gymnasieskolan och Komvux. Kommuner ska samverka när utbildningar inom gymnasieskolan och Komvux planeras, dimensioneras och erbjuds.

2.2.2.3.2 Sammanfattande analys

Resultaten för målet "Sveriges bästa näringslivskommun" visar en övergripande stabilitet med vissa förbättringsområden. Andelen elever i årskurs 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen har minskat något, vilket medför att Falkenbergs kommunala skolor gått från gul till röd värdering. Detta

indikerar att det finns fortsatt behov av differentierade insatser för att säkerställa att fler elever når målen och kan gå vidare till gymnasiet. Andelen behöriga elever till yrkesprogram ligger i paritet med föregående läsår.

Positivt är att andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter avslutad gymnasieutbildning har ökat något, vilket speglar en god anpassning mellan utbildningen och arbetsmarknadens behov. Den ökande graden av elever med examen bör på sikt påverka denna statistik i än mer positiv riktning.

Även resultaten för personer som avslutat komvuxutbildning visar på en stabilitet, med en relativt hög andel som antingen arbetar eller studerar vidare. Enligt den lokala statistiken fortsätter andel studerande som fullföljer sin studieplan samt andel studerande som fullföljer sin studieplan med minst betyg E att öka, vilket över tid bör fortsatt påverka denna statistik i positiv riktning.

Sammanfattningsvis pekar resultaten på att ett fortsatt fokus på att stärka kopplingen mellan utbildning och arbetsmarknadens behov är avgörande för att säkerställa långsiktig framgång, hållbart samhälle och för att eleverna ska få möjlighet att utveckla en positiv lärandeidentitet.

En mer utförlig redovisning per indikator går att läsa i bilagan.

2.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, andel (%)	↘	69 %	71,7 %
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter slutförd gymnasieutbildning	↗	82,1 %	80 %
Personer som arbetar året efter avslutad utbildning i komvux, gymnasial nivå, andel (%)	↘	67,5 %	69,7 %
Personer som studerar året efter slutförd utbildning i komvux, gymnasial nivå, andel (%)	↗	27,1 %	21,8 %

Delårsrapporten utgår ifrån den officiella statistiken i Kolada, vilket medför att den har en viss eftersläpning. 2024 års delårsrapport grundar sig därför på 2023 och i vissa fall på 2022 års statistik. Offentlig statistik för 2024 publiceras i november och kommer att inkluderas i årsredovisningen.

Trendpilen visar utfallet i jämförelse med föregående år och inte över en längre period.

2.3 Väsentliga personalförhållanden

2.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Den totala sjukfrånvaron i barn- och utbildningsnämnden har minskat något från föregående år. Under perioden januari till juli var sjukfrånvaron 5,4 % jämfört med föregående årsperiod som var 5,3 %.

Målsättningen för sjukfrånvaro är 5 %. Barn- och utbildningsnämndens totala sjukfrånvaro under perioden januari till juli är 1 % lägre än kommunen som helhet, som ligger på 6,5 %. De flesta verksamheterna inom nämnden har minskat sjukfrånvaron. Förskolans verksamhet har totalt 7,8 % sjukfrånvaro och gymnasiet och de frivilliga skolformerna har 3,2 %. Grundskolans verksamhet ligger på samma totala sjukfrånvaro som förgående år, vilket är 4,8 %.

Andelen personal med korttidsfrånvaro har minskat något. Under perioden januari till juli var värdet 2,5 % jämfört med föregående årsperiod som var 2,7 %. Andelen långtidssjukfrånvaro (mer än 60

dagar) av den totala frånvaron var för perioden 23 %. Det är en ökning i jämförelse mot föregående år som var 19,1%.

Korttidsfrånvaron står för cirka 80 % av den totala sjukfrånvaron. Infektioner och förkylningar står för majoriteten av orsakerna till korttidsfrånvaron. Nämndens verksamheter är känsliga för förkylningar och smittor då personal kommer i kontakt med barn och elever som är förkylda. Att majoriteten av sjukdomsorsakerna är infektioner och förkylningar kan bero på tidigare restriktioner från pandemin har bidragit till att man vid symptom i högre grad stannar hemma. Efter pandemin kan vi även se att infektioner och smittor är mer fördelade över hela året i jämförelse med tidigare då smittor inträffade vid specifika tillfällen under året. För att minska risken för långtidssjukfrånvaro behöver fortsatta insatser göras kring korttidsfrånvaron.

De yrkesgrupper som sticker ut i statistiken är fortsatt förskollärare och barnskötare, elevassistent, SFI-lärare och specialpedagog. De tre sistnämnda yrkeskategorierna är relativt få till antal och får ett större genomslag vid statistik om sjukfrånvaro på yrkesnivå.

Den totala sjukfrånvaron är relativt jämnt fördelade mellan åldersintervallerna -29, 30 - 49 samt 50-, där samtliga åldersintervaller ligger runt 5 %. I åldersintervallerna varierar dock den totala sjukfrånvaron i verksamheterna. I förskolan och grundskolan har åldersgruppen 50 - högst total sjukfrånvaro. I gymnasiet och de frivilliga skolformerna är det åldersgruppen -29 som har högst sjukfrånvaro, där andelen korttidssjukfrånvaro står för majoriteten. Åldersintervallen -29 har högst korttidsfrånvaron inom samtliga verksamheter. En orsak kan vara att nyanställda medarbetare är mer infektionskänsliga.

Förskolans verksamhet har fortsatt den högsta siffran, 7,8 %, där den har minskat något i jämförelse med föregående årsperiod som var 7,9 % sjukfrånvaro.

Under våren har grundskolan arbetat med anpassning av verksamheten då kostnaderna varit för höga på flera enheter. Detta har gjort att grundbemanningen på flera enheter har minskat. Förändringen har skett under våren men de största förändringar träder i kraft under hösten 2024. Dessa förändringar kan vi i dagsläget inte se något resultat från.

För att minska sjukfrånvaron genomförs olika former av insatser. Exempel på detta är insatser till personalgrupper, riktade insatser mot personalgrupper med hög korttidsfrånvaro, chefscoachning samt insatser till mindre grupper och individer. Samtliga insatser har pågått under en längre tid, vilket kan vara en anledning till varför nämnden redovisar en minskning i sjukfrånvaron.

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total	5,33	5,44	6,45	6,01	6,00
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1 - 14)	2,52	2,72	3,58	3,34	3,35
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)	23,0	19,1	21,8	18,6	25,3

2.4 Driftredovisning

2.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
10 Nämnd- och styrelseverksamhet	848	1 275	426	221	1 973	1 973	0

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
33 Kulturverksamhet	0	0	0	0	0	0	0
40 Förskoleverksamhet	240 000	236 276	-3 724	-3 609	368 881	366 157	-2 724
41 Pedagogisk omsorg	1 277	1 009	-269	-25	1 329	1 329	0
42 Fritidshem	35 168	32 833	-2 336	-3 718	53 274	50 810	-2 464
44 Förskoleklass och Grundskola	368 057	361 862	-6 195	-14 516	573 108	569 921	-3 187
443 Anpassad grundskola	29 329	27 138	-2 191	-5 710	48 130	43 598	-4 532
45 Gymnasieskola	130 435	140 262	9 827	4 719	206 403	217 602	11 199
453 Anpassat gymnasium	12 852	14 418	1 567	-858	21 015	22 437	1 422
46 Gemensam verksamhet	45 573	47 562	1 988	5 070	71 733	73 396	1 663
47 Kommunal vuxenutbildning	24 883	24 942	59	66	37 262	39 601	2 339
Vård och omsorg	3 373	3 376	3	-624	5 171	5 213	42
Summa	891 796	890 951	-845	-18 983	1 387 278	1 392 036	3 758
Resultatreglering från fg år	0	0	0	0	0	0	0
Avvikelse inkl. resultatreglering	891 796	890 951	-845	-18 983	1 388 278	1 392 036	3 758

2.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget för perioden på -0,8 mnkr. Volymavvikelsen enligt á-pris är +6,9 mnkr på grund av färre inskrivna barn/elever. Det innebär att enligt kommunens á-prismodell så uppgår avvikelsen till -7,7 mnkr från det förväntade utfallet.

Sammanfattning per verksamhet:

- Förskoleverksamheten avviker negativt med -3,7 mnkr vilket förklaras av fler barn -6,4 mnkr jämfört med budget, samt överskott på förskoleenheterna.
- Fritidsverksamheten har ett underskott på -2,3 mnkr. Färre elever innebär +1,4 mnkr, vilket gör att avvikelsen från det förväntade utfallet är -3,7 mnkr. Anpassat fritidshem har en negativ avvikelse med -2,3 mnkr, de ordinarie fritidshemmen har en avvikelse på -1,6 mnkr.
- Grundskoleverksamheten avviker negativt med -6,2 mnkr. Färre elever förklarar +4,2 mnkr, vilket innebär att avvikelsen från det förväntade utfallet är -10,4 mnkr. Grundskoleenheterna står för -5,8 mnkr, avvikelse i á-pris för -2,5 mnkr, tilläggsbelopp -1,0 mnkr
- Anpassad grundskola avviker negativt med -2,2 mnkr, vilket förklaras av fler elever -2,6 mnkr.
- Gymnasieverksamheten har ett överskott på +9,8 mnkr. Färre elever förklarar +10,2 mnkr.
- Gemensam verksamhet avviker med +2,0 mnkr, trots att tilläggsutbetalningar till fristående grundskolor och fritidshem belastar periodresultatet med -4,4 mnkr.

Sammanfattning större händelser:

- Färre elever förklarar +6,9 mnkr, där de största avvikelserna är färre elever på gymnasiet +10,2 mnkr, färre elever på grundskolan +4,3 mnkr, fler barn på förskolan -6,4 mnkr samt fler inom anpassade grundskolan -2,6 mnkr.
- Avvikelse i a´-pris på grund av ökad vistelsetid i förskola, stadieindelning i grundskola samt ökat pris till annan huvudman inom gymnasiet belastar perioden negativt med -4,8 mnkr.
- Anpassat fritidshem avviker negativt med -2,3 mnkr.
- Omsorg, kväll, natt och helg (Nattugglan) avviker negativt med -0,9 mnkr

- Fler utbetalade Tilläggsbelopp innebär en negativ avvikelse med -1,9 mnkr.
- Externa förskolepaviljonger som lämnats under perioden togs upp som en besparing i budgeten, men får inte räknas som sådan, innebär en negativ avvikelse på -1,2 mnkr.
- Gemensam verksamhet, exklusive tilläggsutbetalning, har ett överskott för perioden på +6,4 mnkr.
- Tilläggsutbetalning till fristående grundskolor och fritidshem belastar perioden med -4,4 mnkr.

Förskoleverksamheten redovisar ett underskott motsvarande -3,7 mnkr för perioden. Verksamheten har fler barn inskrivna, vilket förklarar --6,4 mnkr enligt a-pris. Övrig avvikelse uppgår till +2,6 mnkr.

Barnens vistelsetid skiljer sig jämfört med budget, genom att det finns en större andel barn som vistas längre tid på förskolorna, vilket ger en högre kostnad för barn och utbildningsnämnden. Effekten av barn med längre vistelsetid påverkar resultatet med -1,4 mnkr.

Lokalkostnad för externa inhyrda paviljonger som förskoleverksamheten lämnat är medtagit som effektivisering i Barn- och utbildningsnämndens budget men får ej tillgodoräknas som sådan vilket ger en negativ avvikelse på -1,2 mnkr för perioden.

Fler tilläggsbelopp är utfördelade vilket ger en negativ avvikelse med -0,5 mnkr.

Lägre kostnader på centrala budgetposter har en positiv avvikelse på +0,8 mnkr.

De kommunala förskoleenheterna, exklusive Omsorg kväll, natt och helg (Nattugglan) har en positiv avvikelse på +5,5 mnkr.

Nattugglan har en negativ avvikelse på -0,6 mnkr för perioden, vilket beror på att verksamheten är svår att planera samt dubbelbemanning.

Fritidsverksamheten redovisar ett underskott på -2,3 mnkr för perioden. Verksamheten har färre elever inskrivna hos annan huvudman, vilket förklarar +1,4 mnkr enligt a-pris. Övrig avvikelse uppgår till -3,7 mnkr.

Anpassat fritidshem har en negativ avvikelse på -2,3 mnkr. I dagsläget får anpassat fritidshem inte större grundbelopp än den ordinära fritidsverksamheten trots att kostnaderna är högre.

De övriga kommunala enheterna redovisar ett underskott på -1,6 mnkr vilket beror på att kostnadsanpassningarna pågått under våren, och verksamheten börjar minska sitt underskott först under hösten.

Nattugglan har en negativ avvikelse på -0,3 mnkr för perioden.

Grundskolans verksamhet har ett underskott för perioden på -6,2 mnkr. Verksamheten har haft färre elever inskrivna än budgeterat, vilket ger en positiv volymavvikelse på 4,2 mnkr enligt a-pris. Övrig avvikelse uppgår till -10,4 mnkr.

Skillnad i á-pris uppgår till -2,5 mnkr.

Upphandlad skolskjuts, resekort och taxi har en negativ avvikelse på -0,5 mnkr.

Fler tilläggsbelopp är utfördelade vilket ger en negativ avvikelse på -1,0 mnkr.

Kostnad för städ har en negativ avvikelse på -0,4 mnkr.

Grundskoleenheterna redovisar en avvikelse för perioden på -5,8 mnkr. Anpassningen av verksamheten på enhetsnivå har pågått under våren och enheterna beräknas minska sitt underskott

fram till årsskiftet.

Anpassad grundskolas verksamhet redovisar ett underskott på -2,1 mnkr. Verksamheten har haft fler elever än budgeterat, vilket förklarar -2,6 mnkr enligt a-pris. Övrig avvikelse uppgår till +0,4 mnkr, vilket består av överskott på centrala budgetposter.

Gymnasieverksamheten redovisar ett överskott för perioden på +9,8 mnkr. Verksamheten har haft färre elever inskrivna än budget, vilket ger en positiv volymavvikelse på +10,2 mnkr enligt á-pris. Övrig avvikelse uppgår till -0,4 mnkr.

Avvikelse mot á-pris för annan huvudman (elever som går på fristående skolor och i andra kommuner, som Falkenbergs kommun betalar för) har en negativ avvikelse på -2,7 mnkr. Det vill säga á-priset från kommunen täcker inte de verkliga kostnaderna. En högre andel elever väljer dyrare program. I budgeten för 2024 så ökades budgeten för detta, men denna budgetjustering har inte räckt till.

Centrala budgetposter har ett överskott på +0,7 mnkr, vilket består av ett flertal poster.

Lägre kostnad för skolskjuts visar ett överskott på +0,6 mnkr.

För Falkenbergs gymnasium redovisas en positiv avvikelse på +0,8 mnkr.

Anpassad gymnasieskola redovisar en positiv avvikelse på +1,6 mnkr för perioden. Verksamheten har haft samma antal elever som budgeterat vilket ger en volymavvikelse enligt a-pris på 0 kr. Övrig avvikelse uppgår till +1,6 mnkr.

Avvikelse mot á-pris för annan huvudman har en positiv avvikelse på +0,9 mnkr. Det vill säga att barn- och utbildningsnämnden har haft lägre kostnader för annan huvudman.

Skolskjuts och övriga centrala budgetposter redovisar ett överskott på +0,7 mnkr.

Kommunal enhet redovisar ett underskott på -0,1 mnkr.

Gemensam verksamhet har en positiv avvikelse för perioden på +2,0 mnkr. Under perioden har tilläggsutbetalningar till fristående belastat perioden med -4,4 mnkr. Ej nyttjade budgetmedel samt lägre personalkostnader på centrala enheter har ett överskott på +6,4 mnkr.

Kommunal vuxenutbildning har en budget i balans.

Vård och omsorg (Korttidstillsyn barn över 12 år) har en budget i balans.

Nämnd- och styrelseverksamhet har ett överskott under perioden på +0,4 mnkr.

2.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

Intäkterna ökar med 4,6%, medan kostnaderna ökar med 4,7%.

Nettokostnaden* för barn- och utbildningsnämnden har ökat från 852,7 mnkr till 891,1 mnkr, en ökning på 4,5%.

**Nettokostnad är kostnader minus intäkter, som till exempel statsbidrag.*

Lokalhyror har ökat med 10,2 mnkr, eller 12%.

Tillfälligt ökat PO under 2024 (personalomkostnader på grund av ökade pensionsavsättningar) har

ökat kostnaden med 13 mnkr.

Årlig lönerevision har ökat kostnaden med 15 mnkr.

Tillskottsutbetalning till fristående grundskolor och fritidshem har ökat kostnaden med 6,3 mnkr.

Kostnaden för kommunala grundskoleenheter har minskat med 18 mnkr.

2.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott på +3,8 mnkr. På grund av 195 färre inskrivna elever jämfört med budget är volymavvikelsen +14 mnkr. Enligt kommunens á-prismodell innebär det att barn- och utbildningsnämnden borde lämna ett överskott på +14 mnkr. Överskottet beräknas därmed bli 10,2 mnkr mindre än förväntat.

Sammanfattning per verksamhet:

- Förskoleverksamheten beräknas avvika med -2,7 mnkr, fler antal barn förklarar -2,2 mnkr
- Fritidshem beräknas avvika med -2,5 mnkr, färre elever förklarar +1,6 mnkr, vilket gör att avvikelsen från det förväntade utfallet är -4,1 mnkr. Av detta står anpassat fritidshem för -3,2 mnkr.
- Grundskolan beräknas avvika med -3,2 mnkr. Antalet elever bedöms vara drygt 100 färre vilket ger en volymavvikelse på +7,1 mnkr. Det gör att avvikelsen från det förväntade utfallet är - 10,3 mnkr. Detta underskott består av kommunala enheter -2,3 mnkr, tilläggsbelopp -2,5 mnkr, avvikelse i á-pris -3,5 mnkr och centrala budgetposter -1,8 mnkr.
- Anpassad grundskola beräknas avvika med -4,5 mnkr, där fler elever står för -4,8 mnkr.
- Gymnasieverksamheten beräknas lämna ett överskott med +11,2 mnkr. Färre antal elever förklarar +12,5 mnkr.
- Anpassat gymnasium beräknas avvika med +1,4 mnkr trots fler barn som förklarar -0,2 mnkr. Den positiva avvikelsen beror på överskott i á-pris samt centrala budgetposter.
- Gemensam verksamhet beräknas avvika +1,9 mnkr, trots ej budgeterade tillskottsbetalningar till fristående verksamheter på -6,3 mnkr.
- Vuxenutbildningen beräknas lämna ett överskott på +2,3 mnkr.

Sammanfattning större händelser:

- Färre elever förklarar +14 mnkr, där de största avvikelserna är färre elever på gymnasiet +12,5 mnkr, färre elever på grundskolan +7,1 mnkr och fler elever på anpassade grundskolan -4,8 mnkr
- I prognosen ingår tillskottsutbetalningar till fristående grundskolor och fritidshem på grund av underskottet 2023 i dessa verksamheter. Dessa utbetalningar uppgår till -6,3 mnkr och finns inte med i budget.
- Avvikelse i á-pris på grund av ökad vistelsetid inom förskola, stadieindelning på grundskola och ökat pris till annan huvudman inom gymnasiet beräknas totalt visa en negativ avvikelse på -7,5 mnkr.
- Anpassat fritidshem -3,2 mnkr.

- Omsorg kväll, natt och helg (Nattugglan) -1,2 mnkr.
- Fler utbetalade tilläggsbelopp -3,2 mnkr.
- Externa förskolepaviljonger som lämnats under 2024 får ej tillgodoräknas som besparing, vilket är gjort i budget, förklarar -1,8 mnkr.
- Överskott på kommunala enheter beräknas uppgå till +4,7 mnkr, varav förskola +3,9 mnkr, grundskolan -2,3 mnkr, gymnasiet +1,0 mnkr och vuxenutbildningen +2,3 mnkr.
- Överskott på centrala enheter exklusive tillskottsutbetalning +8,2 mnkr.

Förskoleverksamheten prognostiserar ett underskott på -2,7 mnkr för 2024. Verksamheten beräknas att ha 26 fler barn inskrivna än budget, vilket förklarar -2,2 mnkr enligt a-pris. Övrig avvikelse uppgår till -0,5 mnkr.

Barnens vistelsetid skiljer sig jämfört med budget, då det finns en större andel barn som vistas längre tid på förskolorna, vilket beräknas ge en högre kostnad för barn och utbildningsnämnden på -2,0 mnkr. I budget för 2024 så justerades ålders- och intervallfördelningen till en kostnad på -4,7 mnkr, vilket finansierades inom egen ram.

Lokalkostnad för inhyrda externa paviljonger som förskoleverksamheten lämnat innebär en kostnadsbesparing och är medtagit som effektivisering i barn- och utbildningsnämndens budget men får ej tillgodoräknas som sådan vilket ger en negativ avvikelse på -1,8 mnkr för perioden.

Centrala budgetposter beräknas avvika med +0,3 mnkr.

De kommunala förskoleenheterna, exklusive Omsorg kväll, natt och helg (Nattugglan) beräknas till en positiv avvikelse med +3,9 mnkr.

Nattugglan beräknas lämna ett underskott på -0,8 mnkr på grund av dubbelbemanning alla helger utifrån tillsyn och säkerhet. Fler barn har ett ökat behov av omsorgstid på helger, samt att lagstiftningen kring dygns- och veckovila höjer bemanningen och därmed kostnaden i verksamheten.

Fritidsverksamheten prognosticerar ett underskott på -2,5 mnkr för 2024. Verksamheten beräknas ha 55 färre elever inskrivna än budget vilket innebär att volymavvikelsen är +1,6 mnkr. Det innebär att enligt kommunens á-prismodell så uppgår avvikelsen till -4,1 mnkr från det förväntade utfallet.

De kommunala enheterna prognosticerar -0,4 mnkr i negativ avvikelse för 2024, och klarar således inte fullt ut att nå budget i balans under 2024.

Anpassat fritidshem beräknas till en negativ avvikelse på -3,2 mnkr. I dagsläget får anpassat fritidshem inte större grundbelopp än den ordinära fritidsverksamheten trots att kostnaderna är högre.

Nattugglan beräknas till ett underskott på -0,45 mnkr.

Grundskolans verksamhet prognostiserar ett underskott på -3,2 mnkr för 2024. Verksamheten beräknas ha 87 färre elever inskrivna än budget vilket innebär att volymavvikelsen är +7,1 mnkr. Det innebär att enligt kommunens á-prismodell så uppgår avvikelsen till -9,3 mnkr från det förväntade utfallet.

Avvikelse i á-pris på grund av stadiefördelning förväntas avvika negativt med -3,5 mnkr.

Kostnaden för tilläggsbelopp beräknas avvika negativt med -2,5 mnkr.

Kostnaden för skolskjuts beräknas avvika negativt med -1,0 mnkr, och övriga kostnader på centrala ansvar med -0,4 mnkr.

Kostnad för städ beräknas till en negativ avvikelse på -0,6 mnkr.

Grundskoleenheterna inklusive SU grupper prognosticeras att visa ett underskott på -2,3 mnkr.

Anpassad grundskola prognosticerar ett underskott på -4,5 mnkr. Verksamheten beräknas ha 10 fler elever inskrivna än budgeterat, vilket förklarar hela underskottet.

Gymnasieverksamheten prognostiserar ett överskott på +11,2 mnkr. Verksamheten beräknas ha 115 färre elever inskrivna än budget vilket innebär att volymavvikelsen är +12,5 mnkr, varav +2,1 mnkr på kommunala skolan och +8,1 mnkr hos annan huvudman. Det innebär att enligt kommunens á-prismodell så uppgår avvikelsen till -1,3 mnkr från det förväntade utfallet.

Avvikelse mot á-pris för annan huvudman (elever som går på fristående skolor och i andra kommuner, men som Falkenbergs kommun betalar för) beräknas till en negativ avvikelse på -3,5 mnkr. Det vill säga á-priset från kommunen täcker inte de verkliga kostnaderna. I budget för 2024 så justerades nettokostnaden för annan huvudman med -3,0 mnkr vilket finansierades inom egen ram.

Centrala budgetposter förväntas avvika positivt med +1,1 mnkr.

Falkenbergs gymnasieskola förväntas avvika positivt med +1,0 mnkr.

Anpassad gymnasieskola prognostiserar ett överskott med +1,4 mnkr.

Överskott i á-priser förväntas förklara +1,0 mnkr.

Centrala budgetposter beräknas visa ett överskott på +0,6 mnkr.

Kommunala enheten beräknas lämna ett underskott på -0,1 mnkr. Under 2025 kommer resurstilldelningsmodellen att anpassas vilket kommer att innebära mindre pengar till den anpassade gymnasieskolan så att kostnadsnivån stämmer bättre överens med det verkliga behovet.

Gemensam verksamhet prognosticerar ett överskott på +1,9 mnkr. I underskottet ingår tillskottsutbetalning till fristående skolor på -6,3 mnkr. Överskottet på ofördelade budgetmedel samt lägre personalkostnad på centrala enheter beräknas uppgå till +8,2 mnkr.

Kommunal vuxenutbildning beräknas lämna ett överskott på +2,3 mnkr på grund av överskott i statsbidrag.

Vård och omsorg (Korttidstillsyn barn över 12 år) beräknas ha en budget i balans.

2.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

I T1 prognosticerades ett nollresultat, med en positiv volymavvikelse på grund av färre barn/elever på +11,4 mnkr, och därmed en negativ avvikelse från det förväntade resultatet med -11,4 mnkr.

I T2 prognosticeras ett positivt resultat med 3,8 mnkr, volymavvikelse på +14 mnkr och en negativ avvikelse från det förväntade resultatet med -10,2 mnkr.

De största skillnaderna mellan T1 och T2 är:

- att volymöverskottet ökar med +2,7 mnkr och att detta överskott förväntas kunna behållas i resultatet.
- Prognosen för grundskolan försämras, medan den förbättras för andra verksamheter.

För förskoleverksamheten förbättras prognosen med +6,1 mnkr, där färre antal barn utgör +3,4 mnkr och överskottet på kommunala enheterna revideras upp med +2,4 mnkr.

För fritidshemmen försämras prognosen med -0,4 mnkr, vilket beror på volymförändring.

För grundskoleverksamheten försämras prognosen med -5,2 mnkr. Grundskoleenheterna prognos försämrar sin prognos med -2,5 mnkr, avvikelse i á-pris försämras med -3,5 mnkr samt centrala budgetposter förbättras med +0,8 mnkr.

Prognosen för anpassad grundskola försämras med -0,9 mnkr, vilket beror på volymer.

Gymnasieverksamhetens prognos försämras med -2,0 mnkr. Volymer utgör -1,5 mkr. Högre kostnad för annan huvudman ökar med -2,5 mnkr, kommunala enheten ökar sitt överskott med +1,0 mnkr och centrala budgetposter förbättras med +0,9 mnkr.

Prognosen för anpassad gymnasieskola förbättras med +2,2 mnkr, varav volymer utgör +0,5 mnkr, överskott i á-pris +1,0 mnkr samt centrala budgetposter +0,7 mnkr.

Gemensam verksamhet förbättrar prognosen med +1,8 mnkr vilket består av lägre personalkostnader inom flera enheter.

För vuxenutbildningen förbättras prognosen med +2,3 mnkr vilket består av överskott i statsbidrag.

Under T2 har ett oförutsett statsbidrag på 2,2 mnkr tillkommit vilket är "Extra medel till skolor för att mildra effekterna av inflationen". På gymnasiet tillkom ett statsbidrag, "Personalförstärkning speciallärare" som inte var prognosticerat för på 1,4 mnkr.

2.4.1.5 Volymtal

Volymtal

Volymavvikelser	Utfall antal, perioden	Budget antal, perioden	Prognos antal, helår	Budget antal, helår	Utfall antal, fg år	Á-pris, kr	Avvikelse perioden, tkr	Prognosavvikelse helår, tkr
Förskola, antal barn								
Förskola, kommunen	1 918	1 828	1 876	1 828	1 865	116 291	-6 977	-5 559
Förskola, annan huvudman	604	610	588	610	603	153 272	613	3 403
Grundskola, antal elever								
Grundskola, kommunen	4 566	4 664	4 563	4 664	4 592	82 944	5 419	8 394
Grundskola, annan huvudman	924	905	919	905	892	92 081	-1 166	-1 326
Anpassad grundskola	92	83	93	83	81	435 394	-2 612	-4 773
Fritidshem, antal elever								
Fritidshem, kommunen	1 765	1 803	1 784	1 803	1 729	23 407	593	449
Fritidshem, annan huvudman	323	362	326	362	345	31 402	816	1 134
Gymnasieskola, antal elever								
Gymnasieskola, kommunen	1 172	1 203	1 202	1 203	1 147	100 539	2 078	141
Gymnasieskola, annan huvudman	338	423	337	423	364	143 187	8 114	12 386
Anpassad gymnasieskola	34	34	34	34	34	601 326	0	-210
Total volymavvikelse	**11 736**	**11 915**	**11 720**	**11 915**	**11 652**		**6 877**	**14 038**

2.4.1.5.1 Kommentar till volymtalen

Volymtalen i tabellen inkluderar endast barn och elever som är folkbokförda i Falkenbergs kommun. Det faktiska antalet inskrivna barn och elever är högre, då verksamheten även har barn och elever som är folkbokförda i andra kommuner eller är inskrivna som asylsökande.

Beslutad budgetvolym för barn- och utbildningsnämndens verksamheter baseras på antagen befolkningsprognos för Falkenbergs kommun.

Barn- och utbildningsnämnden har under januari-augusti haft sammanlagt 179 färre barn/elever jämfört med budget, vilket ger en positiv avvikelse på +6,9 mnkr enligt kommunala á-priserna.

De största avvikelserna är:

Kommunala förskolor har under perioden haft 90 fler barn än budget och beräknas ha 48 fler barn för hela 2024. Fristående förskolor har haft 6 färre barn under perioden, och beräknas vara 22 färre för helåret 2024. Minskningen beror på att fristående förskolor har stängt avdelningar.

Kommunala grundskolor har haft 98 färre elever inskrivna under perioden och beräknas att minska ytterligare under hösten så att utfallet blir 101 färre elever än budget. Grundskola annan huvudman har däremot ökat med 19 elever under perioden och denna avvikelse beräknas för helåret bli en ökning på 14 st.

Anpassad grundskola har haft 9 fler elever än budget, för helåret väntas avvikelsen vara 10 elever.

Fritidshemmen har färre barn inskrivna både för kommunala enheter och annan huvudman. Totalt har det varit 77 färre barn jämfört med budget för perioden. För hela 2024 beräknas 55 färre barn jämfört med budget.

Gymnasieverksamheten har haft färre elever inskrivna på både Falkenbergs gymnasieskola och hos annan huvudman. För perioden är avvikelsen 31 färre inskrivna elever på den kommunala skolan, och 85 färre hos annan huvudman. Under hösten har antalet elever till Falkenbergs gymnasieskola ökat och för helåret väntas antalet elever stämma med budget. För annan huvudman förväntas antalet bli 87 färre än budget.

2.5 Bilagor

Bilaga 1: Bilaga till delårsrapport 2024

3 Socialnämnden

3.1 Sammanfattning

Det första halvåret för verksamhetsår 2024 har varit en händelserik period för socialnämnden. I slutet av perioden presenterade regeringen sitt förslag till en ny socialtjänstlag som landets socialtjänster har gått och väntat på - och redan inlett förberedelsearbetet för. Den nya lagen väntas träda i laga kraft sommaren 2025 och syftar till att göra socialtjänsten mer förebyggande och lättillgänglig och kommer att få stor påverkan på socialnämnden och dess arbete

Bland andra viktiga händelser under 2024 märks övergången av flera bostäder med särskild service och dagliga verksamheter i kommunal regi. Arbetet med en ny modell för hemtjänsten som ska minska känslan av minutstyrning och öka personalkontinuiteten fortsätter tillsammans med flera andra aktiviteter för att stärka arbetsmiljön och trygga kompetensförsörjningen i hela förvaltningen. Region Halland och kommunerna samarbetar för att implementera omställningen mot en god och nära vård, ett arbete som ska göra vården och omsorgen mer personcentrerad.

Socialnämndens arbete för att nå kommunens mål visar på god progression i samtliga av nämndens aktiviteter. Särskilda satsningar har bland annat gjorts för att trygga kompetensförsörjningen inom äldreomsorg och funktionsstöd, bland annat genom karriärmodeller och förbättrade arbetsmiljöinsatser. Utvecklingen av digitala hjälpmedel och nya arbetssätt är ett sätt för socialnämnden att med innovativa lösningar finna nya sätt att hantera utmaningar. Den sammantagna bedömningen är att socialnämnden bidrar till utveckling mot måluppfyllelse i samtliga mål, men eftersom nämnden saknar resultat i målindikatorer saknas stöd för att hävda att utvecklingen är stark. En utveckling mot måluppfyllelse sker alltjämt.

Arbetsmiljön inom socialförvaltningen är generellt god. Sjukfrånvaron har ökat något, bland annat inom hemtjänsten, medan vissa verksamheter som verksamhetsområdet särskilt boende har sett en viss minskning. Flera aktiviteter har pågått under perioden för att förbättra arbetsmiljön. Dessa har inkluderat pilotprojekt bland socialsekreterare om reducerad arbetstid och möjligheten till "livsvårdstimme" för återhämtning. Utvecklingen av karriärmodeller och bemanningsstrategier pågår för att öka stabiliteten och stärka arbetsmiljön inom förvaltningen.

Socialnämnden förväntas redovisa ett överskott på 8 200 tkr, varav 31 800 tkr avser statsbidrag från 2023 som enligt anvisning från Socialstyrelsen bokförts på 2024. Efter justering för statsbidragen prognostiserar nämnden ett resultat på -23 600 tkr (-2,0 %) mot budget för 2024 och därutöver -7 700 tkr mot budgeten för ekonomiskt bistånd.

Verksamheterna i Falkenbergs egenregi prognostiserar ett underskott på -25 400 tkr. Verksamheterna jobbar med handlingsplaner för att nå en budget i balans senast 2025. 2023 hade verksamheterna ett resultat på -30 000 tkr exklusive statsbidrag, vilket innebär att de förväntas göra en förbättring 2024 jämfört med föregående år. Lagkravet på dygnsvila som trädde i kraft Oktober 2023 innebär en större utmaning att nå budget i balans inom boendeverksamheterna, då enheterna behöver ha en högre grundbemanning för att få ihop en planering där alla garanteras sin dygnsvila. Underskottet vägs upp av statsbidrag som påverkar resultatet för 2024 med 15 mnkr. Inklusive statsbidrag har egenregin därmed en prognos på -10 400 tkr.

Volymer och kostnader för placeringar förväntas bli -6 650 tkr högre än budgeterat totalt för nämnden. Det innefattar dock avvikelser inom äldreomsorgen där antalet brukare är färre än budgeterat och avvikelser inom barn och unga där antalet placerade barn har ökat kraftigt.

Övriga väsentliga avvikelser finns på utskrivningsklara patienter (-5 000 tkr), avslutad personal (-3 000 tkr) och skyddat boende (-3 200 tkr).

3.2 Verksamhet

3.2.1 Verksamhetens utveckling

Inom socialnämndens verksamheter har det under året pågått ett utvecklingsarbete för att förbättra verksamheten och möta de utmaningar verksamheten står inför. Nedan återges ett urval av dessa aktiviteter och händelser.

Ny socialtjänstlag ställer nya krav och skapar nya möjligheter

Regeringen presenterade under sommaren 2024 sin lagrådsremiss till en ny socialtjänstlag. Den nya socialtjänstlagen väntas träda i kraft i juli 2025. Syftet med den nya lagen är att socialtjänsten ska bli mer förebyggande, jämställd och lättillgänglig än idag: att sänka trösklarna, nå invånare tidigt, innan problemen växt sig stora. Socialtjänsten ska också bli mer kunskapsbaserad och vila på forskning och beprövad erfarenhet.

Samtidigt innehåller förslaget till ny Socialtjänstlag bestämmelser om att insatser ska vara lätt tillgängliga. Det finns en förhoppning om att detta ska leda till lägre trösklar för att få hjälp av socialnämnden, så att de som behöver hjälp i en situation enkelt kommer i kontakt med socialtjänsten och får den hjälp de behöver i ett tidigt skede - innan en eventuell eskalering.

Ny lag om placering av barn i skyddat boende
Den 1 april 2024 trädde lagen om placering av barn i skyddat boende i kraft. I samband med lagens ikraftträdande ändrades också bestämmelser i socialtjänstlagen och socialtjänstförordningen. Den nya lagen innehåller en befogenhet att placera ett barn i skyddat boende tillsammans med en vårdnadshavare utan den andra vårdnadshavarens samtycke. Förändringarna innebär också att skyddat boende regleras som en insats i socialtjänstlagen och socialtjänstförordningen.

Lagändringar har inneburit ett utökat mandat för socialnämnden och ikraftträdandet har föregåtts av ett förberedande arbetet på förvaltningen som har rustat organisationen väl inför de nya befogenheterna.

Bostäder med särskilda service och dagliga verksamheter återvänder till kommunal regi
Under våren 2024 avslutades övertagandet av inte mindre än tre bostäder med särskild service och fyra dagliga verksamheter till egen regi. Återtagandeprocesserna har ställt stora krav på intern samverkan och planering inom förvaltningen och tydliga strukturer i syfte att underlätta för en så smidig övergång som möjligt. Återtagandet kommer att utvärderas under hösten 2024.

Lågtröskelboendet på Kilavägen ska åter i kommunal regi
Socialförvaltningen har sedan tidigare upphandlat drift av lågtröskelboendet på Kilavägen av en extern part. Nuvarande avtal löper ut i april 2025 och det finns ingen möjlighet till förlängning. Inför frågan om hur den fortsatta driften ska ske, beslutade socialnämnden i april 2024 att återta verksamheten i egen regi. Nämnden bedömde att det är viktigt att socialnämnden även fortsättningsvis kan erbjuda tillfälligt boende för personer med en missbruksproblematik som också är akut bostadslösa. Genom att återta verksamheten såg nämnden också möjligheter att på sikt vidareutveckla verksamheten tillsammans med nämndens övriga beroendeverksamhet.

Ny upphandling av utförare av personlig assistans

Socialnämnden har sedan tidigare tecknat avtal med en entreprenör för utförandet av personlig assistans. Det befintliga avtalet löper ut 2025-04-30 utan möjlighet till förlängning. Då frågan uppstod hur socialnämnden ska tillhandahålla utförandet av personlig assistans, beslutade socialnämnden i maj 2024 att på nytt upphandla insatsen. Upphandlingen pågår under hösten 2024.

Ny modell för hemtjänsten ska minska känslan av minutstyrning
Inom äldreomsorgen pågår ett antal utvecklingsprojekt. Ett av de mer framträdande är arbetet med en ny hemtjänstmodell. Efter dialog med medarbetare i berörda verksamheter landade förvaltningen i tre åtgärdsförslag för att minska upplevelsen av minutstyrning i hemtjänsten i Falkenbergs kommun.

1. Minska administration och bidra till att biståndsbeslut och beställningar bättre kan svara upp mot brukarnas skiftande behov över tid.
2. Öka samverkan mellan hemsjukvården och biståndsenheten så att varje utförare och hemtjänstgrupp får fasta gemensamma team med sjuksköterska, rehab personal och biståndshandläggare
3. Skapa en samsyn kring ersättningsmodell, schabloner och planering samt hur kommunen kan skapa en mer hållbar hemtjänstorganisation.

Under 2024 pågår pilotprojekt vid Hjortsbergs hemtjänst som ska testa nya arbetssätt som bland annat ska syfta till att öka personalkontinuiteten för brukarna. Projektet kommer att utvärderas under hösten 2024.

Kommunens hälso- och sjukvård ställer om mot en god, nära och personcentrerad vård
God och nära vård kan beskrivas som ett övergripande mål för den omställning som sker nationellt i Sveriges kommuner och regioner. Hälso- och sjukvården behöver anpassas efter nya behov hos invånarna och en befolkningsutveckling där allt fler blir allt äldre och fler människor lever med sjukdomar samtidigt som det kommer att finnas färre personer i arbetsför ålder. En mer tillgänglig, närmare vård och nya arbetssätt i vården ska leda till att resurserna inom vård och omsorg kan användas bättre och räcka till fler.

I Halland samarbetar regionen och de halländska kommunerna för att nå de mål som finns i överenskommelsen. För det gemensamma arbetet med god och nära vård mellan Region Halland och kommunerna har man därför bland annat tagit fram en samverkansstruktur och en målbild - Omtanke Halland. Själva kärnan i nära vård är ett personcentrerat arbetssätt. Det innebär att alla utförare av vård och omsorg ska utforma insatserna tillsammans med den enskilde individen utifrån dennes behov och förutsättningar.

Karriärmodeller utvecklas inom äldreomsorg och funktionsstöd
För att trygga kompetensförsörjningen och bidra till kompetensutveckling har karriärmodeller utarbetats inom äldreomsorg och funktionsstöd. Modellerna ska göra det möjligt för medarbetare att göra karriär inom vård- och omsorgsyrket genom att tydliggöra kompetenskrav och karriärvägar. Samtidigt kan de underlätta rekrytering i och med att modellerna möjliggör annonsering efter flera olika yrkestitlar med varierande kompetenskrav och ansvarsområden.

Pilotprojekt ska få fler att vilja stanna inom myndighetsavdelningen
Vintern 2022 påbörjades ett arbete med att identifiera faktorer som skulle kunna minska personalomsättningen gällande socialsekreterare. Utredningen pekade bland annat på att personalen ansåg att det fanns otillräcklig tid för återhämtning och reflektion. Två pilotprojekt har påbörjats med start under våren 2024: dels prövar en enhet att arbeta 35-timmarsvecka och dels prövas konceptet livsvårdstimme (en timme/vecka). De båda projekten kommer att utvärderas under

hösten 2024.

Nya regler kring arbetstid och dygnsvila tvingar verksamheten att tänka om
Från 1 oktober 2023 gäller som huvudregel att alla medarbetare i kommuner och regioner ska ha minst 11 timmars sammanhängande dygnsvila under varje 24-timmarsperiod, och att arbetspass ska följas av dygnsvila. De nya reglerna kring dygnsvila gör att det krävs fler anställda för att få ihop schemat, vilket i sin tur gör att flexibiliteten i schemaläggningen behöver öka så att arbetstiden matchar behovet hos brukarna.

Socialnämnden granskar regelbundet sin verksamhet
Enligt socialnämndens riktlinje för uppföljning av verksamheter inom socialnämndens ansvarsområde ska en sammanställning av genomförda och pågående kvalitetsgranskningar redovisas i socialnämndens delårsrapport och årsredovisning. Resultatet av samtliga granskningar ska redovisas socialnämnden och redogöras för i detalj i socialnämndens årliga kvalitetsberättelse.

Under 2024 pågår följande kvalitetsgranskningar:

- Inventering och utvärdering av metoder, samtliga enheter
- Granskning av uppstart av dagliga verksamheter efter övergång i egen regi
- Granskning av uppstart av bostäder med särskild service efter övergång i egen regi
- Uppföljning av nystartad verksamhet - Trygga Händer Hemtjänst
- Uppföljning av nystartad verksamhet - Ny Kraft Hemtjänst
- Regelbunden kvalitetsgranskning - Ny Kraft personlig assistans

Följande kvalitetsgranskningar har genomförts under 2024:

- Granskning av avvikelsehantering, samtliga enheter

3.2.2 Målredovisning

3.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.
Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.
Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

3.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

För att bidra till kommunens mål har socialnämnden beslutat om tre huvudsakliga *inriktningar.* Inriktningarna utgör prioriterade områden som bedömts vara avgörande för nämnden för att bidra till en positiv utveckling mot målet.

Med utgångspunkt i socialnämndens inriktningar har nämnden ytterligare fokuserat periodens arbete genom antagandet av nämndens verksamhetsplan för 2024. I verksamhetsplanen anges vilka

särskilda *aktiviteter* som socialförvaltningen har att genomföra under året för att bidra till en förflyttning mot kommunens mål.

I det här avsnittet redogörs för det pågående arbetet med aktiviteterna i verksamhetsplanen samt hur dessa förväntas bidra till socialnämndens måluppfyllelse.

Inriktning: **Trygga kompetensförsörjningen**

Aktivitet: *Karriärmodell Äldreomsorg och funktionsstöd*
Sedan hösten 2023 arbetar socialförvaltningen med karriärmodeller inom äldreomsorgen och funktionsstöd där det tydliggörs hur medarbetare kan utvecklas i sina yrkesroller. Syftet med karriärmodellerna är att tydliggöra vilka krav som ställs i de olika yrkesrollerna samt vilken kompetens som behövs för att ta ett kliv i karriären. Den tydliggör också vilka arbetsuppgifter respektive yrkesroll i huvudsak ansvarar för.

Under 2024 fortsätter implementeringen och utvecklingen av karriärmodellerna. Modellerna ska bidra till att trygga kompetensförsörjningen genom att göra det möjligt för medarbetare att göra karriär inom vård- och omsorgsyrket och underlätta rekrytering i och med att modellen möjliggör annonseringen efter flera olika yrkestitlar med varierande kompetenskrav och ansvarsområden.

Aktivitet: *Projekt kring återhämtning och utrymme för reflektion för socialsekreterare*
Under våren 2024 genomför socialförvaltningen två pilotprojekt inom myndighetsavdelningen. Pilotprojekten syftar till att testa förändrade arbetssätt som ska stärka arbetsmiljön och locka fler medarbetare att stanna kvar i Falkenberg.

Det första projektet benämns *Livsvårdstimme* och genomförs på enheten för barn, unga och våld i nära relationer. Projektet innebär att varje medarbetare får avsätta en timme varje vecka av sin arbetstid till valfri aktivitet med fokus på personligt välmående.

Det andra projektet benämns *Förkortad arbetstid* och genomförs på samma enhet, för socialsekreterare som arbetar med myndighetsutövning i individärenden. Under projektet ändras heltidsmåttet från 40 timmar till 35 timmar i veckan. Den förväntade arbetsmängden förblir densamma, men arbetstiden sänks med fem timmar i veckan vilket skapar mer fritid för medarbetarna.

Projekten kontrolleras löpande och har hittills genererat signaler om positiva effekter. Fullständig utvärdering sker under hösten 2024 och slutrapporteras i januari 2025.

Aktivitet: *Bemanningsstrategier*
Under hösten 2023 antog verksamheterna inom Falkenbergs egenregi bemanningsstrategier. Dessa ska tydliggöra ramverket för samtliga verksamheter och medarbetare inom avdelningen och bidra till att de olika verksamheterna i större utsträckning arbetar på samma sätt när det gäller bemanning. En väl genomtänkt struktur för bemanning kan bidra till att förbättra arbetsmiljön för medarbetarna, stärka kontinuiteten och kvaliteten för brukarna och bidra till att organisationen blir mer resurseffektiv och därmed mer hållbar. Under 2024 fortsätter arbetet med att implementera strategierna i verksamheterna.

Inriktning: **Öka samverkans- och innovationskraft**

Aktivitet: *Genom ökad digitalisering trygga kompetensförsörjning och ge effektiva insatser på ett tillgängligt sätt*

Sedan en tid tillbaka har socialnämndens verksamheter särskilt utvecklat sin digitala närvaro. Framför

allt vad gäller tillhandahållandet av lätt tillgängliga e-tjänster har en stor utveckling skett. Under perioden har flera nya e-tjänster lanserat inom olika områden och de befintliga e-tjänsterna har förbättrats och anpassats efter nya krav och förväntningar. Möjligheten att tillhandahålla digitala tjänster gör inte bara socialnämndens verksamheter mer lättillgängliga för medborgarna utan bidrar också till att underlätta handläggningsprocesser internt, vilket kan bidra till en ökad effektivitet.

Sedan årsskiftet har beroendeenheten tillsammans med vuxenenheten utvecklat arbetet med digitala hjälpmedel som med hjälp av AI kan ge stöd till enskilda och analysera risken för återfall. Under våren har arbetet gett goda resultat och tillgängliggjort ett effektivt stöd till målgruppen. Beroendeenheten deltar även i ett pilotprojekt avseende utveckling av digitala hjälpmedel som ska underlätta processen av kontroll av drogintag. Pilotprojektet ska utvärderas under hösten 2024.

Inriktning: **Stärkt tillgänglighet**

Aktivitet: *Implementera den nya socialtjänstlagens intentioner med lätt tillgängliga insatser*
Under sommaren 2024 presenterade regeringen sitt förslag till ny socialtjänstlag. Förslaget har slutbetänkandet från utredningen Hållbar socialtjänst som utgångspunkt. Utredningens huvudsakliga förslag innebär att socialtjänsten ska ha ett större fokus på tillgänglighet och förebyggande insatser samtidigt som det ställs högre krav på kunskapsbaserade metoder och evidensbaserad praktik.

Flera utvecklingsområden som det redan arbetas med i socialförvaltningen, som omställningen till en god och nära vård och Falkenbergs hemtjänstmodell är exempel på verksamhetsutveckling vars syfte stämmer väl överens med intentionerna i det förslag som finns till en ny socialtjänstlag.

Därutöver pågår en inventering och granskning av vilka metoder verksamheten använder, för att säkerställa att den lever upp till intentionen om en kunskapsbaserad socialtjänst. Detta kommer att vara grunden i ett fortsatt arbete för att kunna säkerställa att metoderna används, att personal får tillräcklig kompetensutveckling inom metoderna samt för att se om verksamheten redan nu följer upp metodernas resultat eller om detta behöver utvecklas. Även avsaknad av metoder kommer att kartläggas.

Sedan ett par år tillbaka har socialförvaltningen erbjudit ekonomisk rådgivning tillsammans med kommuners budget- och konsumentrådgivare under kvällstid. Under året utvärderas insatsen för att se vad som kan förbättras för att nå fler medborgare som är i behov av privatekonomisk rådgivning. Insatsen bedöms ha potential att i ett tidigt skede förebygga behov av försörjningsstöd och andra insatser.

Aktivitet: *Trygga antalet boendeplatser för att på så sätt trygga att behovet kan tillgodoses när det uppstår*
Sedan 2023 pågår ett arbete inom socialförvaltningen vars syfte är att vässa verksamhetens prognosarbete för att ge så träffsäkra prognoser som möjligt. Det är en förutsättning för att i ett tidigt skede lyfta behov i lokalförsörjningsprocessen och på så sätt göra det möjligt att tillhandahålla boendeplatser när behovet uppstår.

Under våren 2024 öppnade Porsevägens gruppbostad med totalt sex platser. Boendet är en av delarna i socialnämndens planering för att möta behovet av platser i bostad med särskild service de kommande åren. Planering har redan påbörjats för ytterligare en gruppbostad som väntas stå färdig för inflyttning under 2025.

Utvecklingen av kvarteret Trädgården fortsätter under 2024 och går nu in på sluttampen av etapp två av totalt åtta etapper. Under hösten 2024 är hus 1 färdigrenoverat och kommer att innehålla sex avdelningar i särskilt boende med totalt 59 lägenheter. Kvarteret trädgården är en viktig pusselbit för

att socialnämnden ska kunna tillhandahålla boendeplatser i bland annat särskilt boende på såväl lång som på kort sikt.

3.2.2.1.2 Sammanfattande analys

Socialnämndens arbete under 2024 har präglats av tre inriktningar som syftar till att stärka kompetensförsörjningen, öka innovationskraften genom bland annat digitalisering, och förbättra tillgängligheten till socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård. Varje inriktning innehåller specifika aktiviteter som på sikt väntas bidra till att uppnå de mål kommunfullmäktige har satt upp.

Verksamheten har under perioden arbetat med att stärka kompetensförsörjningen. Genom att tydliggöra karriärutvecklingsmöjligheter inom äldreomsorgen och funktionsstöd i form av karriärmodeller som visar krav och utvecklingsvägar för olika yrkesroller, kan en ökad attraktionskraft i yrkena skapas, vilket i sin tur kan stärka rekryteringen och minska personalomsättningen. Detta är en direkt koppling till målet om att bidra till en omsorg av hög kvalitet genom att säkerställa att verksamheten har tillgång till tillräcklig, och kompetent personal.

Digitalisering och välfärdsteknik är ett framträdande tema för socialnämnden för att bidra till måluppfyllelse. Digitala lösningar kan bidra till att öka effektiviteten och tillgängligheten för medborgarna, vilket kan göra att fler människor kan få snabbare och mer anpassat stöd. Dessa insatser kan både öka tillgängligheten till vård och omsorg och samtidigt förbättra effektiviteten i hur stöd kan levereras till målgrupperna.

De prioriterade områdena kompetensförsörjning, digitalisering, och tillgänglighet är viktiga för att ytterligare bidra till utveckling mot kommunens mål om utbildning och omsorg med hög kvalitet.

Kompetensförsörjningen bedöms vara en fortsatt utmaning och är en central prioritering. Genom att arbeta med karriärutvecklingsmodeller och förbättrad arbetsmiljö kan nämnden säkerställa en stabil och kompetent personalstyrka, vilket är avgörande för att upprätthålla kvaliteten i verksamheterna och för att erbjuda vård och omsorg av hög kvalitet.

Digitalisering och innovativa arbetssätt är en viktig del för att möta framtida krav på tillgänglighet och effektiv resursanvändning. Genom att fortsätta utveckla och implementera digitala verktyg kan nämnden inte bara möta medborgarnas behov snabbare, utan även frigöra resurser som kan användas för att möta andra utmaningar, minska arbetsbördan för personalen och förbättra handläggningsprocesser, vilket kan stärka kvaliteten i verksamheten.

Förslaget till ny socialtjänstlag ställer högre krav på förebyggande arbete och ökad tillgänglighet till sociala insatser. Socialnämndens arbete med att stärka tillgängligheten till sociala insatser är viktiga för att säkerställa att verksamheten uppfyller de nya kraven. Genom att vara proaktiva med implementeringen av dessa förändringar kommer nämnden att stå väl rustad inför framtida författningskrav och de behov dessa medför. Ett fokus på kunskapsbaserade metoder och evidensbaserad praktik är också viktigt för att säkerställa att alla insatser som genomförs är effektiva och ger rätt resultat för brukarna.

För att göra en fullständig analys av nämndens måluppfyllelse för perioden behövs en samlad bedömning av utvecklingen av nämndens aktiviteter under perioden kombinerat med effektresultat i nämndens målindikatorer. Nämndens målindikatorer grundar sig nästan uteslutande på uppgifter från nationella brukarundersökningar, eftersom dessa generellt anses hålla hög kvalitet och dessutom möjliggör för jämförelser med andra kommuner. Resultaten för 2024 publiceras under hösten och finns därför inte tillgängliga till nämndens delårsrapport.

Sammanfattningsvis har socialnämndens verksamhet under perioden visat god progression och tydliga resultat i flera aktiviteter som bidrar till att stärka omsorgen i kommunen. Genom att fortsätta fokusera på kompetensförsörjning, digitalisering och innovation och tillgänglighet kan nämnden ytterligare stärka sin förmåga att möta framtida behov och utmaningar och bidra till måluppfyllelse.

3.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)			85 %
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)			82 %
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren får alltid den hjälp som hen vill ha hemma, andel (%)			83 %
Brukarbedömning boendestöd SoL - Brukaren får den hjälp hen vill ha, andel (%)			82 %
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)			77 %
Andel signerade insatser: Läkemedel (egen undersökning)			98 %

Resultat saknas för 2024, men kommer att finnas tillgängligt till socialnämndens årsredovisning 2024.

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som uppgett "Mycket nöjd" eller "Ganska nöjd" på frågan "Hur nöjd eller missnöjd är du sammantaget med ditt äldreboende?"

Resultatet från 2023 (85) är en ökning med tio procentenheter jämfört med resultatet 2022 (75). Resultatet placerar Falkenberg över den övre kvartilen i jämförelse med landets övriga kommuner.

Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre som uppgett "Mycket nöjd" eller "Ganska nöjd" på frågan "Hur nöjd eller missnöjd är du sammantaget med den hemtjänst du har?"

Resultatet från 2023 (82) är en minskning med sex procentenheter jämfört med resultatet 2022 (88). Resultatet placerar Falkenberg under den nedre kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen

Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren får alltid den hjälp som hen vill ha hemma, andel (%)
Andel personer boende i gruppbostad samt servicebostad LSS som har svarat "Ja" på frågan "Får du den hjälp du vill ha hemma?".

Resultatet från 2023 (83) är en tangering av resultatet från 2022 (83). Resultatet placerar Falkenberg mellan den mellersta och den övre kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: SKR:s undersökning om brukares uppfattning av kvalitet inom verksamheter för personer med funktionsnedsättning.

Brukarbedömning boendestöd SoL - Brukaren får den hjälp hen vill ha, andel (%)
Andel personer med boendestöd SoL som har svarat "Ja" på frågan "Får du den hjälp du vill ha

hemma?"

Resultatet från 2023 (82) är en minskning med fyra procentenheter jämfört med resultatet 2022 (86). Resultatet placerar Falkenberg under den nedre kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: SKR:s undersökning om brukares uppfattning av kvalitet inom verksamheter för personer med funktionsnedsättning.

Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)
Andel personer med kontakt med individ- och familjeomsorgen totalt som har svarat "Förbättrats mycket" eller "Förbättrats lite" på frågan "Hur har din situation förändrats sedan du fick kontakt med socialtjänsten i kommunen?".

Resultatet från 2023 (77) är en tangering av resultatet för 2022 (77). Resultatet placerar Falkenberg mellan den nedre och den mellersta kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: SKR:s undersökning om brukares uppfattning av kvalitet inom individ- och familjeomsorg.

Andel signerade insatser: Läkemedel (egen undersökning)
Andel i procent (%) av givna läkemedel som signerats av behörig personal i verksamhetssystemet APPVA.

Resultatet från 2023 (98) är en tangering av resultatet 2022 (98). Eftersom resultatet hämtas ur egna undersökningar kan jämförelser med andra kommuner inte göras.

Källa: Egen undersökning.

3.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

3.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

För att bidra till kommunens mål har socialnämnden beslutat om tre huvudsakliga *inriktningar.* Inriktningarna utgör prioriterade områden som bedömts vara avgörande för nämnden för att bidra till en positiv utveckling mot målet.

Med utgångspunkt i socialnämndens inriktningar har nämnden ytterligare fokuserat periodens arbete genom antagandet av nämndens verksamhetsplan för 2024. I verksamhetsplanen anges vilka särskilda *aktiviteter* som socialförvaltningen har att genomföra under året för att bidra till en

förflyttning mot kommunens mål.

I det här avsnittet redogörs för det pågående arbetet med aktiviteterna i verksamhetsplanen samt hur dessa förväntas bidra till socialnämndens måluppfyllelse.

Inriktning **Minska klimatavtrycket**

Aktivitet: *Genom digitala arbetssätt och digitala insatser effektivisera arbetet och minska behovet av resor*
Sedan hösten 2023 pågår ett arbete inom stöd- och försörjningsenheten som syftar till att effektivisera handläggningsarbetet vid enheten. Genom att skapa möjligheter för klienter att göra digitala ansökningar ser verksamheten både att tid har frigjorts för handläggarna och att den mindre pappersbaserade hanteringen har förenklat handläggningsprocessen.

Aktivitet: *Minska resursanvändningen genom att nyttja det cirkulära möbelflödet*
Socialnämnden befinner sig i en expansiv period. Antalet personer med behov av stöd och omsorg ökar och med det ökade behovet av omsorg följer också ett ökat behov att lokaler att utföra omsorgsinsatserna i. Nybyggnationer behöver inredas. När gruppbostaden på Porsevägen invigdes i maj 2024 var dess gemensamhetslokaler och personallägenhet helt möblerat genom kommunens cirkulära möbelflöde. Genom att återbruka begagnade och rekonditionerade möbler från kommunens möbellager beräknas Porsevägens gruppbostad ha fått en minskad klimatpåverkan motsvarande 1 350 CO2e och bidraget till ett effektivt utnyttjande av kommunens resurser.

Inriktning **Stärka det sociala hållbarhetsarbetet genom förebyggande och tidiga insatser**

Aktivitet: *Metodutveckling inom barn och unga för att kunna ge insatser innan problematiken eskalerar*
I syfte att minska antalet långvariga placeringar av barn och unga samt minska antalet avbrott i familjehemsplaceringar och omplaceringar av institutionsplaceringar har socialförvaltningen sett behov av att kartlägga målgruppen och utvärdera befintliga arbetssätt.

Under våren 2024 har en särskild utredning tillsatts vars syfte är att kartlägga målgruppen barn och unga som redan har utvecklat ett problematiskt beteende. Utredaren ska även kartlägga och utvärdera befintliga metoder och arbetssätt samt föreslå förändringar av metoder och insatser. Utredningen ska ge en bra bild av de behov och den problematik som målgruppen uppvisar och tydliggöra och utveckla de insatser som idag beviljas barn, unga och vårdnadshavaren i målgruppen. Utredningens resultat och förslag till åtgärder ska redovisas under hösten 2024.

I syfte att vidareutveckla metoder för stöd i handläggningen av ärenden som rör barn och unga deltar socialförvaltningen i ett forskningsprojekt som leds av Linnéuniversitetet. Universitetet har utvecklat ett bedömningsstöd och metod i bedömning av barns omsorgsansvar som förvaltningen använder sig av i sitt utredningsarbete. Initialt uppges stödet vara en god hjälp till handläggaren och därmed bidra positivt till utredningsarbetet.

Aktivitet: *Utveckling God och nära vård för en mer personcentrerad verksamhet*
God och nära vård kan beskrivas som ett övergripande mål för den omställning som sker nationellt i Sveriges kommuner och regioner. Hälso- och sjukvården behöver anpassas efter nya behov hos invånarna och en befolkningsutveckling där allt fler blir allt äldre och fler människor lever med sjukdomar samtidigt som det kommer att finnas färre personer i arbetsför ålder. En mer tillgänglig, närmare vård och nya arbetssätt i vården ska leda till att resurserna inom vård och omsorg kan användas bättre och räcka till fler.

I Halland samarbetar regionen och de halländska kommunerna för att nå de mål som finns i

överenskommelsen. För det gemensamma arbetet mellan Region Halland och kommunerna har man därför tagit fram en samverkansstruktur och en målbild - Omtanke Halland. Själva kärnan i nära vård är ett personcentrerat arbetssätt. Det innebär att alla utförare av vård och omsorg ska utforma insatserna tillsammans med den enskilde individen utifrån dennes behov och förutsättningar.

Aktivitet: *Implementering av ny socialtjänstlag genom att utveckla de tidiga insatserna*
Under våren 2024 startade socialförvaltningen ett pilotprojekt i form av inrättandet av en ny tjänst kallad *Seniorguide*. Seniorguidens roll ska vara att besluta om trygghetslarm, en biståndsform som cirka 1450 personer har i Falkenberg. Av dessa har cirka 660 inga andra insatser. Seniorguidens uppgift blir att i uppföljningen av insatsen för de personer som saknar annan insats informera om stöd, service och teknik som kan gagna den äldres livssituation. Den utgör således en förebyggande och tidig insats som löpande kan informera om det stöd och service som äldre kan erhålla, såväl i form av offentligt bistånd som i servicetjänster på den privata marknaden.

Genom att flytta hantering av trygghetslarm till seniorguiden kan projektet också frigöra tid för befintliga biståndshandläggare så att dessa kan ägna sin tid åt mer komplicerade ärenden. Projektet bedrivs under ett år och ska slutredovisas under våren 2025.

Sedan flera år tillbaka finns Skolfam i Falkenbergs kommun, som är en insats för att stötta familjehemsplacerade barn under deras tid i grundskolan och som visat goda resultat. 2022 började Skolfam-teamet, som första kommun i Sverige, därför att arbeta med projektet Förfam där man provat att inkludera även familjehemsplacerade barn som går i förskolan i Skolfam. Effekterna av projektet var mycket positiva varför socialnämnden tilldelade Skolfam ytterligare resurser för att kunna utöka organisationen till 2025. Detta ska bland annat bidra till att minska kön till Skolfam och kunna ge alla familjehemsplacerade barn likvärdig tillgång till stödet.

Syftet med både Skolfam och Förfam är att förebygga eller komma till rätta med eventuella skolsvårigheter hos barn som är placerade i familjehem. Familjehemsplacerade barn har generellt sett lägre skolresultat än andra barn, och målet är därför att barnen som är med i Skolfam ska gå ut grundskolan med gymnasiebehörighet.

Inriktning **Öka samverkans- och innovationskraft**

Aktivitet: *Falkenbergs hemtjänstmodell*
Falkenbergs hemtjänstmodell är ett initiativ från socialnämnden för att minska den upplevda stressen i hemtjänsten till förmån för en mer personcentrerad vård och omsorg. Socialförvaltningen arbetar med tre olika delar i projektet: minskad administration och större flexibilitet, tvärprofessionellt samarbete samt nya arbetssätt och metoder i hemtjänsten

Under våren 2024 startade ett pilotprojekt vid Hjortsbergs hemtjänst för att under en provperiod testa ett nytt arbetssätt inom hemtjänsten. Projektet kommer att innebära två förändringar. Dels kommer hemtjänstpersonalens planering läggas om så att brukare i större utsträckning får träffa samma medarbetare – och att fler insatser utförs under ett och samma besök. Utöver detta kommer rapporterings- och reflektionstid införas som nya mötesformer för medarbetaren. Pilotprojektet kommer att pågå under året för att sedan utvärderas under vintern 2024/2025.

Aktivitet: *Kris- och kontinuitetsplanering*

För att säkerställa en stabil och robust organisation och därigenom garantera leverans av välfärdstjänster till socialnämndens målgrupper arbetar nämnden aktivt med omfattande kris- och kontinuitetsplanering i samtliga verksamheter. Under våren har exempelvis anordnats övningar i hot- och våldssituationer för att testa organisationens rutiner och beredskap för den typen av situationer.

3.2.2.2.2 Sammanfattande analys

Socialnämndens arbete under perioden har varit riktat mot tre huvudsakliga inriktningar för att uppnå kommunens övergripande mål om hållbarhet och trygghet. Dessa inriktningar, tillsammans med de aktiviteter som pågår, bidrar till måluppfyllelsen på flera områden.

Genom att särskilt fokusera på digitala arbetssätt och nya lösningar kan verksamheten effektivisera sitt arbete. Socialnämnden befinner sig dessutom i en expansiv period där flera nya bostäder byggs och planeras för. Genom hållbara arbetssätt och genom att nyttja kommunens cirkulära möbelflöde vid möbleringen av dessa lokaler bidrar nämnden till att minska kommunens klimatpåverkan och bidrar till ett effektivt resursutnyttjande.

Social hållbarhet har varit en central del av socialnämndens arbete, särskilt genom satsningar på tidiga och förebyggande insatser för barn och unga. Nämnden har inriktat sig på att utvärdera och utveckla nya metoder för att tidigt identifiera och åtgärda problematiska beteenden, vilket syftar till att minska antalet långvariga placeringar och omplaceringar i familjehem och institutioner.

Dessutom är insatser som Skolfam och Förfam, som stöttar familjehemsplacerade barn i skolan och förskolan, viktiga för att motverka skolmisslyckanden. Resultaten av dessa program har varit positiva och bidrar till att främja jämlika uppväxtvillkor för alla barn, vilket i sin tur bidrar till kommunens mål genom att bidra till social hållbarhet.

Socialnämnden har även tagit initiativ till att arbeta mer innovativt inom vård och omsorg, vilket är en nyckelfaktor för att möta framtida utmaningar inom bland annat äldreomsorgen. Ett exempel är Falkenbergs hemtjänstmodell, som syftar till att minska upplevd stress bland hemtjänstpersonalen, samtidigt som en mer personcentrerad omsorg implementeras vilket bör bidra till att både stärka brukarnas trygghet och omsorgens kvalitet.

Dessutom pågår en utveckling av mer personcentrerad vård genom omställningen mot en god och nära vård. Omställningen kommer att vara en prioriterad fråga i framtiden. I en tid där befolkningen åldras och vårdbehoven ökar, syftar omställningen mot en god och nära vård att vården integreras närmare individen utifrån dennes behov och förutsättningar. En mer tillgänglig, närmare vård och nya arbetssätt i vården ska leda till att resurserna inom vård och omsorg kan användas bättre och räcka till fler.

Förslaget till en ny socialtjänstlag innehåller ett större fokus på tidiga och förebyggande insatser. Förebyggande och tidiga insatser kan vara viktiga bidrag till social hållbarhet eftersom de hjälper till att identifiera och åtgärda problem innan de eskalerar, vilket i sin tur kan stärka individers och samhällens långsiktiga välmående. Genom tidiga och förebyggande insatser kan nämnden bidra till att skapa ett mer hållbart Falkenberg och till uppfyllelse av kommunens mål att vara ett föredöme inom hållbarhet.

För att göra en fullständig analys av nämndens måluppfyllelse för perioden behövs en samlad bedömning av utvecklingen av nämndens aktiviteter under perioden kombinerat med effektresultat i nämndens målindikatorer. Nämndens målindikatorer grundar sig nästan uteslutande på uppgifter från nationella brukarundersökningar, eftersom dessa generellt anses hålla hög kvalitet och dessutom möjliggör för jämförelser med andra kommuner. Resultaten för 2024 publiceras under hösten och finns därför inte tillgängliga till nämndens delårsrapport.

Socialnämndens arbete under perioden har visat god progression. Genom nämndens prioriteringar av minskat klimatavtryck, stärkt social hållbarhet och ökad samverkans- och innovationskraft bidrar nämnden till måluppfyllelse av kommunens mål att vara ett föredöme inom hållbarhet. Flera

aktiviteter visar indikationer på att bidra till utveckling mot kommunens mål om hållbarhet och trygghet.

Omställningen mot God och nära vård och implementeringen av den nya socialtjänstlagen är centrala prioriterade områden fr socialnämnden. De kommer att vara viktiga för att kommunen ska nå sina långsiktiga mål och för säkerställa ett motståndskraftigt och välmående samhälle.

3.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - trygghet, andel (%)			88 %
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - trygghet, andel (%)			86 %
Brukarbedömning boende LSS totalt - Personalen bryr sig om brukaren, andel (%)			87 %
Brukarbedömning boendestöd SoL - Personalen bryr sig om brukaren, andel (%)			87 %
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - få kontakt, andel (%)			88 %
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - tillgång till sjuksköterska, andel (%)			70 %

Resultat saknas för 2024, men kommer att finnas tillgängligt till socialnämndens årsredovisning 2024.

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - trygghet, andel (%)
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre som uppgett "Mycket tryggt" eller "Ganska tryggt" på frågan "Hur tryggt eller otryggt känns det att bo på ditt äldreboende?"

Resultatet från 2023 (88) är en tangering av resultatet från 2022 (88). Resultatet placerar Falkenberg nära den mellersta kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - trygghet, andel (%)
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre som uppgett "Mycket tryggt" eller "Ganska tryggt" på frågan "Hur tryggt eller otryggt känns det att bo hemma med stöd från hemtjänsten?".

Resultatet från 2023 (86) är en minskning med en procentenhet jämfört med resultatet från 2022 (87). Resultatet placerar Falkenberg mellan den nedre och den mellersta kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Brukarbedömning boende LSS totalt - Personalen bryr sig om brukaren, andel (%)
Andel personer boende i gruppbostad samt servicebostad LSS som har svarat "Alltid" på frågan "Bryr sig personalen om dig?".

Resultatet från 2023 (87) är en minskning med en procentenhet jämfört med resultatet från 2022 (88). Resultatet placerar Falkenberg mellan den mellersta och den övre kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: SKR:s undersökning om brukares uppfattning av kvalitet inom verksamheter för personer med funktionsnedsättning.

Brukarbedömning boendestöd SoL - Personalen bryr sig om brukaren, andel (%)

Andel personer med boendestöd enligt SoL som har svarat "Ja" på frågan "Bryr sig personalen om dig?".

Resultatet från 2023 (87) är en minskning med sex procentenheter jämfört med resultatet 2022 (93). Resultatet placerar Falkenberg under den nedre kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: SKR:s undersökning om brukares uppfattning av kvalitet inom verksamheter för personer med funktionsnedsättning.

Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - få kontakt, andel (%)
Andel personer med kontakt med individ- och familjeomsorgen totalt som har svarat "Mycket lätt" eller "Ganska lätt" på frågan "Hur lätt eller svårt är det att få kontakt med socialsekreteraren (till exempel via telefon, sms eller e-post)?".

Resultatet från 2023 (88) är en minskning med sex procentenheter jämfört med resultatet 2022 (94). Resultatet placerar Falkenberg mellan den nedre och den mellersta kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: SKR:s undersökning om brukares uppfattning av kvalitet inom individ- och familjeomsorg.

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - tillgång till sjuksköterska, andel (%)
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som uppgett "Mycket lätt" eller "Ganska lätt" på frågan "Hur lätt eller svårt är det att få träffa en sjuksköterska vid behov?"

Resultatet från 2023 (70) är en ökning med nio procentenheter jämfört med resultatet 2022 (61). Resultatet placerar Falkenberg mellan den nedre och den mellersta kvartilen i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

3.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

3.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

För att bidra till kommunens mål har socialnämnden beslutat om en huvudsaklig *inriktning.* Inriktningen utgör ett prioriterat område som bedömts vara avgörande för nämnden för att bidra till en positiv utveckling mot målet.

Med utgångspunkt i socialnämndens inriktning har nämnden ytterligare fokuserat periodens arbete genom antagandet av nämndens verksamhetsplan för 2024. I verksamhetsplanen anges vilka särskilda *aktiviteter* som socialförvaltningen har att genomföra under året för att bidra till en förflyttning mot kommunens mål.

I det här avsnittet redogörs för det pågående arbetet med aktiviteterna i verksamhetsplanen samt hur dessa förväntas bidra till socialnämndens måluppfyllelse.

Inriktning: **Öka samverkans- och innovationskraft**

Aktivitet: *Samverka med Högskolan i Halmstad och näringslivet inom Leap for Life för att på så sätt utveckla verktyg inom omsorgen*

För att med informationsdrivna och innovativa arbetssätt, metoder och verktyg möta de utmaningar vården och omsorgen står inför samarbetar Region Halland, Högskolan i Halmstad och Hallands kommuner i samverkansarenan Leap for life, tidigare Hälsoteknikcentrum i Halland. Tillsammans ska dessa aktörer driva innovation och fungera som en motor för förändring inom vården. Leap for life ska stötta företag att driva innovation för förändring inom informationsdriven vård och omsorg – regionalt, nationellt och internationellt och även utveckla samarbeten och leda processer och projekt inom området. Genom att samla dessa organisationer kan Leap for Life integrera forskningskompetens kring AI och hälsodata, upprätta testmiljöer samt sätta samman kompetenspaneler i det innovationsstöd som erbjuds.

Aktivitet: *Utveckla digital tjänst gentemot företag kring tillståndsprocessen*
Under perioden har socialförvaltningen tillsammans med näringslivsavdelningen utvecklat en digital guide för serveringstillstånd. Genom guiden får näringsidkare lättillgänglig information om vilka regler som gäller vid serveringstillstånd och hur ansökningsprocessen går till. Guiden finns tillgänglig på kommunens hemsida. Sedan införandet har verksamheten sett att ansökningar som kommer in generellt är mer kompletta och att de som ansöker har bättre förståelse för vad som förväntas av dem och för processen i sin helhet.

Förutom guiden för serveringstillstånd har verksamheten också tagit fram ett informationsmaterial för de näringsidkare som säljer tobak och tobaksliknande produkter, tobaksfria nikotinprodukter, e-cigaretter och påfyllningsbehållare, receptfria läkemedel och folköl. Förvaltningen har sett ett behov av att sprida kunskap om vilka skyldigheter näringsidkare har vid försäljning av dessa produkter och vad socialnämndens tillsynsansvar innebär. Under hösten 2024 kommer samtliga näringsidkare besökas av verksamheten i syfte att sprida informationen. Det förväntas leda till en förbättrad förståelse för näringsidkarens ansvar och vad som förväntas av dem vid en tillsyn. Aktiviteten är ett led i socialförvaltningen arbete att arbeta proaktivt och att skapa goda förutsättningar för näringsidkare att göra rätt från början.

3.2.2.3.2 Sammanfattande analys

Socialnämndens arbete under 2024 har präglats av nämndens inriktning att utforska mer innovativa arbetssätt och utöka samverkan med bland annat näringslivet.

Genom samarbetet inom samverkansarenan Leap for Life, där målet är att gemensamt utveckla verktyg och lösningar inom vård och omsorg med fokus på informationsdriven innovation och välfärdsteknik, bidrar nämnden till utvecklingen av både det lokala näringslivet och vård- och omsorgssektorn. Detta samarbete är viktigt för att möta framtida utmaningar i vården och omsorgen såsom en åldrande befolkning och ökade vårdkostnader, och samtidigt nyttja den digitala och tekniska utvecklingen möjligheter.

Nämnden har också utvecklat digitala tjänster för näringsidkare, som en digital guide för serveringstillstånd, vilket förenklar ansökningsprocessen för företagare. Detta har initialt lett till mer kompletta ansökningar och en upplevd ökad förståelse för regler som styrprocessen och respektive parts ansvar. Genom dessa aktiviteter bidrar nämnden till att förbättra så väl servicen och

effektiviteten i ansökningsförfarandet.

Att fortsätta bidra till att ytterligare främja innovationer inom vården är viktigt. Genom att samverka med bland annat näringslivet bidrar nämnden till att skapa en samverkansarena med tillgång till stöd, expertis, innovation och testmöjlighet vid implementering vilket tillsammans skapar goda förutsättningar för utvecklandet av innovativa, effektiva och användarvänliga lösningar och tekniker som kan komma många medborgare och medarbetare till gagn.

Service och bemötande är avgörande i tillståndshandläggningsprocessen, då det underlättar för företag att snabbt och korrekt genomföra ansökningar, vilket sparar tid och resurser. Tydlig och korrekt information från socialnämnden skapar rättssäkerhet och transparens, vilket minskar risken för missförstånd och stärker förtroendet. Goda förutsättningar att göra rätt från början minskar arbetsbördan för handläggarna och påskyndar handläggningstiden. Sammanfattningsvis bidrar bra service och bemötande till en effektiv och rättvis ansökningsprocess som gynnar både företag och socialnämnden som myndighet.

En av socialnämndens viktigaste uppgifter som ansvarig för kontroll av bland annat serveringstillstånd är att säkerställa korrekt hantering för att värna en sund konkurrens. För att värna om konkurrensen och säkerställa att alla företag behandlas likvärdigt är det viktigt att arbeta aktivt med att skapa transparens kring tillståndsprocesser och tillsyn. Tillsyn är viktig för att värna konkurrensen genom att skapa rättvisa spelregler och förhindra att företag får otillbörliga fördelar genom att bryta mot lagar. Det skyddar konsumenter och allmänintressen, minskar risken för korruption och främjar en transparent och rättvis marknad. Genom tillsyn kan företag konkurrera på lika villkor, vilket bidrar till långsiktig hållbarhet och stabilitet på marknaden.

För att göra en fullständig analys av nämndens måluppfyllelse för perioden behövs en samlad bedömning av utvecklingen av nämndens aktiviteter under perioden kombinerat med effektresultat i nämndens målindikatorer.

Nämndens målindikatorer grundar sig nästan uteslutande på uppgifter från nationella brukarundersökningar, eftersom dessa generellt anses hålla hög kvalitet och dessutom möjliggör för jämförelser med andra kommuner. Resultaten för 2024 publiceras under hösten och finns därför inte tillgängliga till nämndens delårsrapport.

Sammanfattningsvis bedöms utvecklingen mot måluppfyllelse vara god. Socialnämndens arbete under perioden har visat god progression i flera aktiviteter som alla bidrar till att uppfylla kommunens mål om att vara Sveriges bästa näringslivskommun. Genom nämndens prioriteringar på innovation och samverkan bidrar nämnden till att skapa goda samarbetsytor med andra myndigheter och näringsliv. Genom fortsatt prioritering på att kvalitetssäkra ansökningsprocessen, tydliggöra ansvar och förväntningar och värna konkurrensen kan socialnämnden ytterligare bidra till att skapa ett bra näringslivsklimat för branschen och bidra till måluppfyllesele framöver.

3.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Företagsklimat enligt Öppna Jämförelser- Serveringstillstånd			74 %

Resultat saknas för 2024, men kommer att finnas tillgängligt till socialnämndens årsredovisning 2024.

Socialnämnden har en indikator kopplat till målet: Företagarnas bedömning av servicen inom myndighetsområdet serveringstillstånd (Resultatet indexeras i skala 0 - 100). Resultatet från 2023 (74) visar på en minskning med 2 indexplaceringar jämfört med resultatet 2022 (76). Resultatet placerar Falkenberg strax under den nedre kvartilen i jämförelse med övriga kommuner. I jämförelse

med kommuner som strukturellt liknar Falkenberg är resultatet nära jämförelsegruppens genomsnitt (73,75).

3.3 Väsentliga personalförhållanden

3.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Sjukfrånvaro

Socialförvaltningens sjukfrånvaro för perioden januari till juni 2024 uppgår till 8,7 procent av den totala arbetade tiden. Det är en ökning med 0,42 procentenheter jämfört med samma period 2023. Förvaltningen såg en ökning av sjukfrånvaron med drygt en procentenhet under pandemin. Sedan 2020 har sjukfrånvaron befunnit sig på samma nivå.

Av den sammanlagda sjukfrånvaron utgörs drygt en femtedel av långtidssjukfrånvaro (Frånvaro mer än 60 dagar). Det är en ökning med en procentenhet jämfört med samma period föregående år. Korttidssjukfrånvaron har under perioden ökat från 3,62 procent 2023 till 3,92 procent 2024.

Inom socialförvaltningen är sjukfrånvaron fortsatt störst inom äldreomsorgen. I området hemtjänst uppgår den sammanlagda sjukfrånvaron till 12,3 procent av den totala arbetade tiden, vilket är en ökning med 1,6 procentenheter jämfört med förra året. Inom området särskilt boende uppgår den sammanlagda sjukfrånvaron till 10,3 procent av den totala arbetade tiden. Det är en minskning med 0,7 procentenheter jämfört med föregående år (11 procent). Minskningen gör att en svag trend av sjunkande sjukfrånvaro inom särskilt boende fortsätter.

Inom områdena Funktionsstöd, HSL/Korttid samt inom stabsavdelningen minskar sjukfrånvaron något jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron inom området stöd- och behandling ökar något. Inom myndighetsavdelningen är sjukfrånvaron oförändrad jämfört med föregående år.

Flera enskilda enheter med hög sjukfrånvaro har ett nära samarbete med företagshälsovården för att minska sjukfrånvaron. Flera åtgärder som syftar till att stärka arbetsmiljön inom framför allt äldreomsorgen förväntas på sikt leda till positiva effekter även för sjukfrånvaron.

Flera pågående aktiviteter ska stärka arbetsmiljön

Under perioden har respektive enhet fortsatt att arbeta med de mål och aktiviteter som de tog fram i samband med analysen av föregående års enkät för att mäta organisatorisk och social arbetsmiljö. En ny mätning kommer att genomföras under hösten 2024.

Under våren har Arbetsmiljöverket gjort tillsyn vid Tågvägens serviceboende med fokus på att undersöka hur förvaltningen förebygger risker för skador och sjukdomar i arbetet kopplat till hot och våld. Arbetsmiljöverket fann att verksamheten behövde förbättra sitt arbete med undersökning och riskbedömning av förekomsten av hot och våld, samt se över sina rutiner för detta. Verksamheten har åtgärdat de brister Arbetsmiljöverket påpekade och Arbetsmiljöverket har därefter avslutat tillsynen.

Under våren 2024 genomför socialförvaltningen två pilotprojekt inom myndighetsavdelningen. Pilotprojekten syftar till att testa förändrade arbetssätt som ska stärka arbetsmiljön och locka fler medarbetare att stanna kvar i Falkenberg.

Det första projektet benämns *Livsvårdstimme* och genomförs på enheten för barn, unga och våld i nära relationer. Projektet innebär att varje medarbetare får avsätta en timme varje vecka av sin

arbetstid till valfri aktivitet med fokus på personligt välmående.

Det andra projektet benämns *Förkortad arbetstid* och genomförs på samma enhet, för socialsekreterare som arbetar med myndighetsutövning i individärenden. Under projektet ändras heltidsmåttet från 40 timmar till 35 timmar i veckan. Den förväntade arbetsmängden förblir densamma, men arbetstiden sänks med fem timmar i veckan vilket skapar mer fritid för medarbetarna.

Inom Falkenbergs egenregi pågår arbetet med både karriärmodeller och bemanningsstrategier. Syftet med karriärmodellerna är att tydliggöra vilka krav som ställs i de olika yrkesrollerna samt vilken kompetens som behövs för att ta ett kliv upp i karriären. Den tydliggör också vilka arbetsuppgifter respektive yrkesroll i huvudsak ansvarar för.

Under 2024 fortsätter implementeringen och utvecklingen av karriärmodellerna. Modellerna ska bidra till att trygga kompetensförsörjningen genom att göra det möjligt att för medarbetare att göra karriär inom vård- och omsorgsyrket och underlätta rekrytering i och med att modellen möjliggör annonseringen efter flera olika yrkestitlar med varierande kompetenskrav och ansvarsområden.

Bemanningsstrategierna ska tydliggöra ramverket för samtliga verksamheter, och medarbetare, inom avdelningen och bidra till att de olika verksamheterna i större utsträckning arbetar på samma sätt när det gäller bemanning. En väl genomtänkt struktur för bemanning kan bidra till att förbättra arbetsmiljön för medarbetarna, stärka kontinuiteten och kvaliteten för brukarna och bidra till att organisationer blir mer resurseffektiv och därmed mer hållbar.

Falkenbergs hemtjänstmodell är ett initiativ från socialnämnden för att minska den upplevda stressen i hemtjänsten till förmån för en mer personcentrerad vård och omsorg. Socialförvaltningen arbetar med tre olika delar i projektet: minskad administration och större flexibilitet, tvärprofessionellt samarbete samt nya arbetssätt och metoder i hemtjänsten

Under våren 2024 startade ett pilotprojekt vid Hjortsbergs hemtjänst för att under en provperiod testa ett nytt arbetssätt inom hemtjänsten. Projektet kommer att innebära två förändringar. Dels kommer hemtjänstpersonalens planering läggas om så att brukare i större utsträckning får träffa samma medarbetare – och att fler insatser utförs under ett och samma besök. Utöver detta kommer rapporterings- och reflektionstid införas som nya mötesformer för medarbetaren. Pilotprojektet kommer att pågå under året för att sedan utvärderas under vintern 2024/2025.

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total	8,70	8,28	8,87	8,29	8,81
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1 - 14)	3,92	3,62	5,00	3,96	4,35
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)	22,4	21,4	16,1	23,5	29,2

3.4 Driftredovisning

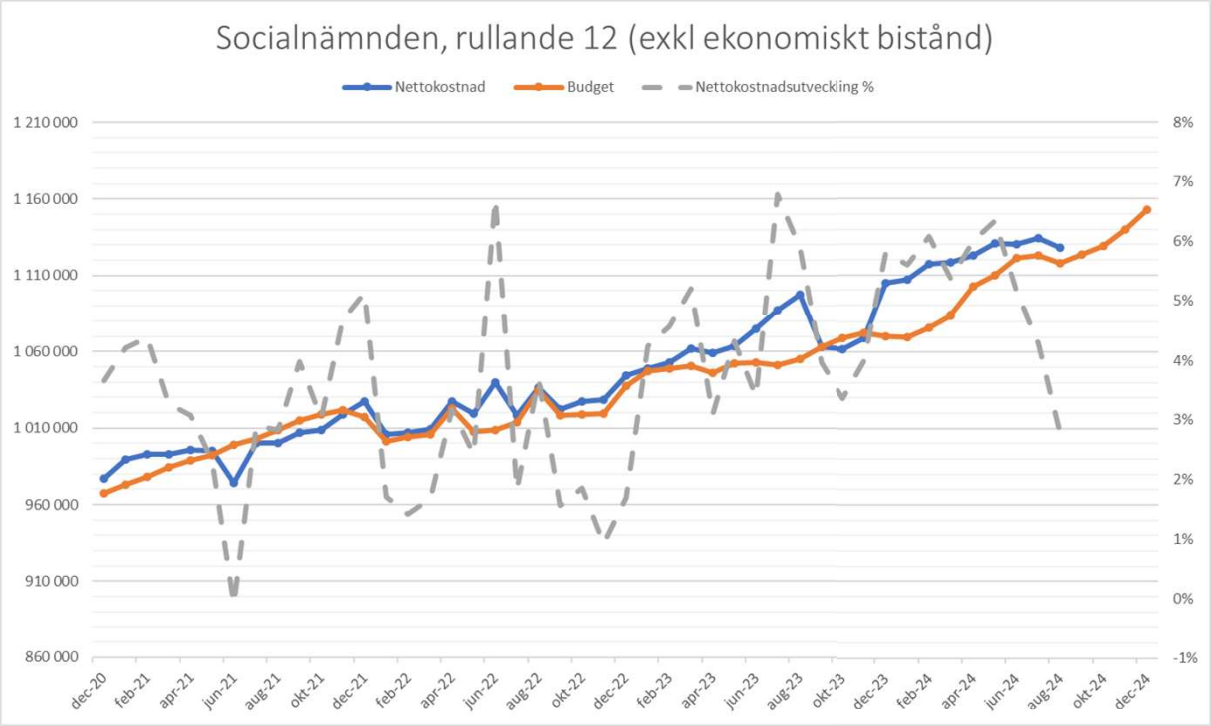
3.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Nämndsverksamhet	-1 184	-1 406	223	235	-2 110	-2 110	0
Äldreomsorg	-285 511	-305 820	20 309	-6 390	-426 758	-470 078	43 320
Hälso- och sjukvård	-64 166	-66 599	2 433	2 486	-101 423	-102 153	730
Funktionsstöd	-225 268	-219 253	-6 015	-4 416	-340 342	-332 692	-7 650
Barn och familj	-102 092	-86 044	-16 048	-14 006	-151 831	-131 181	-20 650
Vuxen	-31 985	-25 201	-6 784	-6 723	-44 909	-38 409	-6 500
Ledning och stab	-39 912	-39 798	-114	7 985	-65 132	-62 582	-2 550
Flyktingmottagande	2 315	52	2 264	-4 696	1 500	0	1 500
Summa exklusive ekonomiskt bistånd	-747 802	-744 069	-3 733	-25 525	-1 131 005	-1 139 205	8 200
Ekonomiskt bistånd	-33 005	-28 759	-4 246	-5 759	-49 103	-43 503	-5 600
Arbetsmarknadsåtgärder	-990	0	-990	-418	-2 100	0	-2 100
Summa ekonomiskt bistånd	-33 995	-28 759	-5 236	-6 178	-51 203	-43 503	-7 700
Resultatreglering från föregående år	-21 200	0	-21 200	0	-31 800	0	-31 800
Summa inklusive resultatreglering	-802 997	-772 829	-30 169	-31 703	-1 214 008	-1 182 708	-31 300

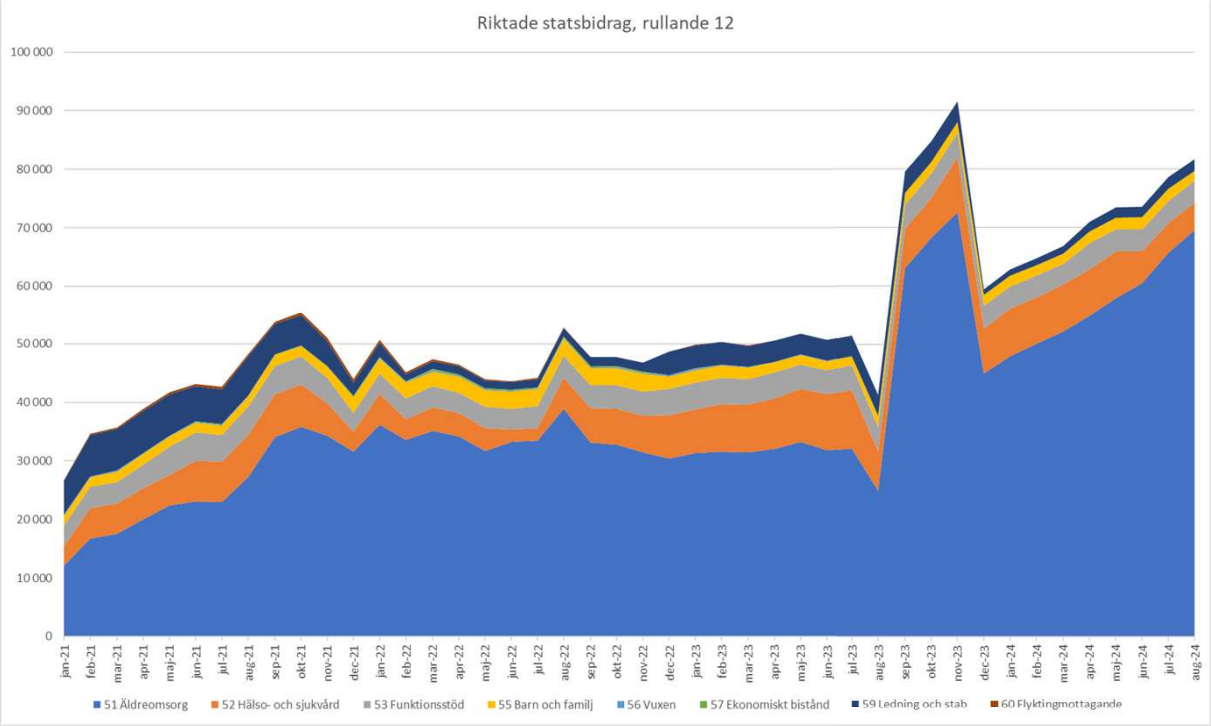
3.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Socialnämnden redovisar en avvikelse för perioden januari till augusti på -3 733 tkr mot budget. Inom periodresultatet ryms en resultatreglering från 2023 som uppgår till -21 200 tkr, vilket innebär att periodavvikelsen inklusive resultatreglering uppgår till -24 933 tkr. Därutöver redovisar nämnden en avvikelse på -5 236 tkr mot budgeten för ekonomiskt bistånd. Avvikelserna inom respektive verksamhet beskrivs i avsnittet nedan.

3.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

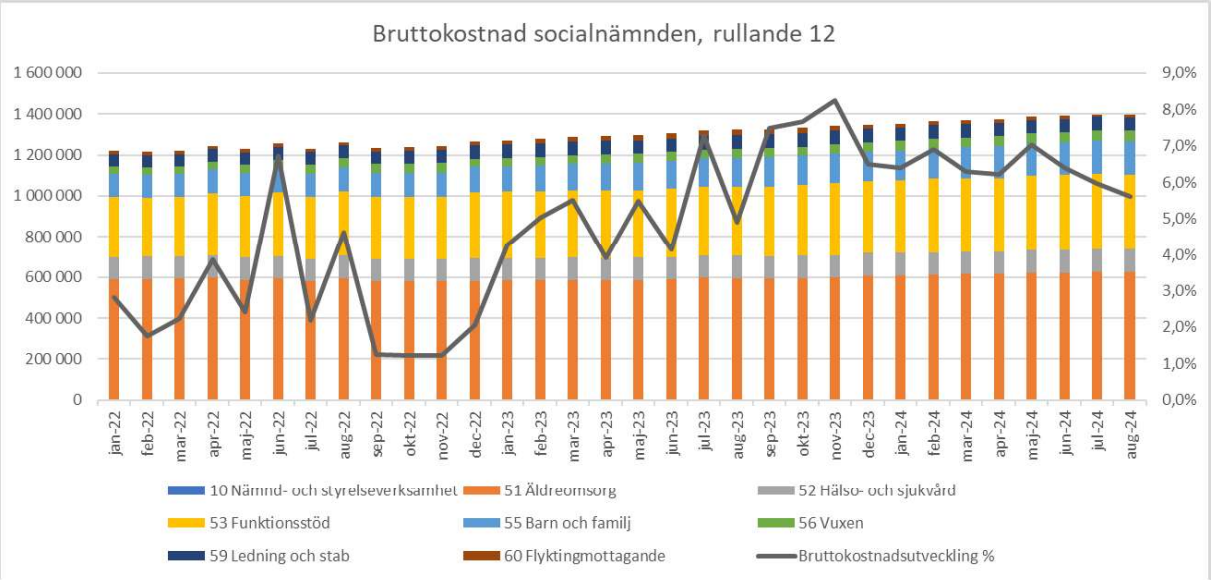


Nämndens nettokostnad, det vill säga alla intäkter och kostnader sammanlagt, har ökat med 2,8 % jämfört med föregående tolvmånadersperiod. Nettokostnadsförändringen påverkas av att de riktade statsbidragen ökat kraftigt det senaste året.

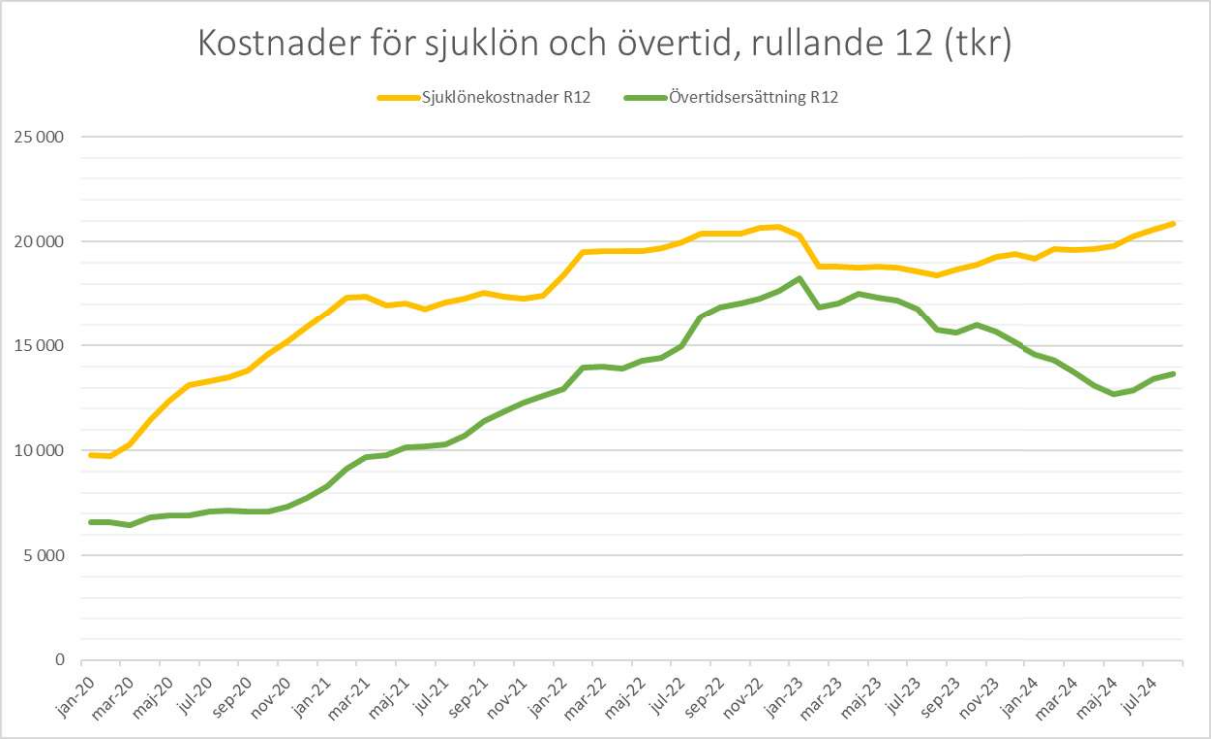


2023 beviljades nämnden 41 600 tkr och 2024 ytterligare 40 800 tkr i statsbidrag som kommer

påverka resultatet till och med december 2025. Därefter förväntas intäkterna återgå till en lägre nivå, i paritet med 2022-2023.



Nämndens bruttokostnad, exklusive intäkter och interna kostnader, har ökat med 5,6 % jämfört med föregående tolvmånadersperiod och uppgår nu till 1 397 mnkr. Ökningstakten kan ställas i relation till omsorgsprisindex för 2024 som SKR har beräknat till 5 %, samt den ökade personalkostnaden kopplat till både löneökningar och ett höjt personalomkostnadstillägg. Mot bakgrund av dessa faktorer ligger socialnämndens bruttokostnadsutveckling på en förväntad nivå. Individ- och familjeomsorgen sticker dock ut med stora procentuella ökningar på uppemot 20 % till följd av ökat antal placeringar.



Nämndens kostnader för sjuklöner ligger kvar på fortsatt höga nivåer, i paritet med pandemiåren.

Kostnaderna för övertidsersättning har varit nedåtgående, men en viss ökning syns efter sommaren.

3.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

Sammanfattning

Socialnämnden förväntas redovisa ett överskott på 8 200 tkr, varav 31 800 tkr avser statsbidrag från 2023 som enligt anvisning från Socialstyrelsen bokförts på 2024. Efter justering för statsbidragen prognostiserar nämnden ett resultat på -23 600 tkr (-2,0 %) mot budget för 2024 och därutöver -7 700 tkr mot budgeten för ekonomiskt bistånd. **Vad beror underskottet på?**

- Verksamheterna i Falkenbergs egenregi prognostiserar ett underskott på -25 400 tkr. Verksamheterna jobbar med handlingsplaner för att nå en budget i balans senast 2025. 2023 hade verksamheterna ett resultat på -30 000 tkr exklusive statsbidrag, vilket innebär att de förväntas göra en förbättring 2024 jämfört med föregående år. Lagkravet på dygnsvila som trädde i kraft i oktober 2023 innebär en större utmaning att nå budget i balans inom boendeverksamheterna, då enheterna behöver ha en högre grundbemanning för att få ihop en planering där alla garanteras sin dygnsvila. Underskottet vägs upp av statsbidrag som påverkar resultatet för 2024 med 15 mnkr. Inklusive statsbidrag har egenregin därmed en prognos på -10 400 tkr.

- Volymer och kostnader för placeringar förväntas bli -6 650 tkr högre än budgeterat totalt för nämnden. Det innefattar dock avvikelser inom äldreomsorgen där antalet brukare är färre än budgeterat och avvikelser inom barn och unga där antalet placerade barn har ökat kraftigt.

- Övriga väsentliga avvikelser finns på utskrivningsklara patienter (-5 000 tkr), avslutad personal (-3 000 tkr) och skyddat boende (-3 200 tkr).

- Budgeten för ekonomiskt bistånd har inte justerats sedan många år, och nämnden har därmed inte förutsättningar att hålla budget. Av den anledningen redovisas avvikelsen separat från nämndens resultat.

För att analysera socialnämndens underskott är det viktigt att förstå **nämndens olika uppdrag**.

1. Dels är nämnden en myndighet som handlägger bistånd och insatser enligt olika lagar, huvudsakligen socialtjänstlagen, LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade), hälso- och sjukvårdslagen, LVU (lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga) och LVM (lag om vård av missbrukare i vissa fall). Det innebär att socialnämnden verkställer ett av kommunens kärnuppdrag. Om antalet individer med behov ökar eller minskar kan det skapa avvikelser mot budget som socialnämnden inte har möjlighet att råda över. Dessa avvikelser är därmed en fråga för kommunen i sin helhet. Kommunfullmäktige har mot bakgrund av detta antagit en riktlinje för resursfördelning som reglerar att nämnderna ska kompenseras för avvikelser som beror på volymförändringar.

2. Dels är nämnden en utförare av verksamheter. Här sätter nämnden en ram för hur mycket verksamheten får kosta och förvaltningen ansvarar för att hålla kostnaderna inom den ramen. Om kostnaderna är högre än budget måste effektiviteten och/eller kvaliteten justeras, så att kostnaderna minskas. Det är tillfullo socialnämndens och socialförvaltningens ansvar att åtgärda avvikelser inom utförarverksamheterna (Falkenbergs egenregi).

Socialnämnden godkände i maj 2024 förvaltningens förslag på följande **åtgärder för att nå en budget i balans:**

- Fortsatt arbete med bemanningsstrategier och andra effektiviseringar enligt handlingsplaner som tagits fram inom Falkenbergs egenregi, med målsättningen att gå in i 2025 med en budget i balans.

- Ansöka om statsbidrag 2024 för att på kort sikt hantera de förväntade underskotten inom omsorgsverksamheterna. Statsbidraget beviljades i juni 2024 och uppgår till 40 800 tkr.

- Behålla överskott från vakanser och andra budgetposter som inte utnyttjas.

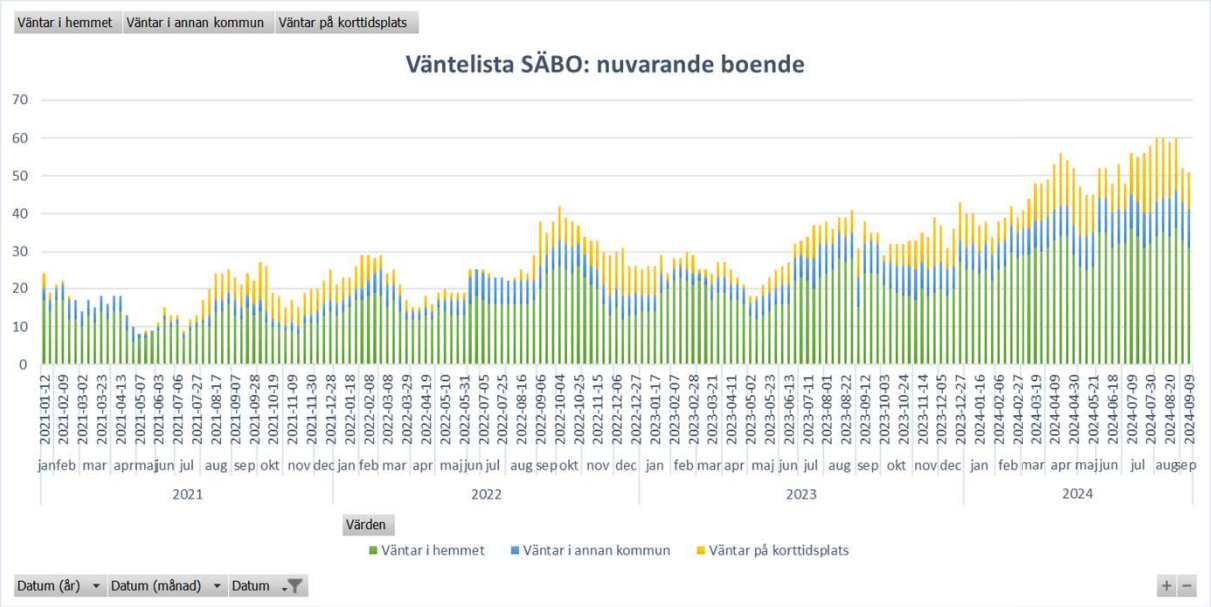
- Avvikelser som kopplas till nämndens myndighetsutövning, det vill säga fler individer med behov av insatser och ökade volymer, bör hanteras inom kommunens resursfördelningsmodell i bokslutet för 2024 och inför budget 2025.

- Avvikelsen på ekonomiskt bistånd och resursjobb bör hanteras av kommunstyrelsen, då nämnden inte har fått förutsättningar som möjliggör en budgetföljsamhet för verksamheterna.

Nedan följer en analys av respektive verksamhetsområdes prognos.

Äldreomsorg

Volymerna inom äldreomsorgen förväntas vara lägre än budgeterat. Även om *antalet* äldre i kommunen ökar, så minskar samtidigt *andelen* äldre som ansöker om bistånd hos kommunen. Det förändrade beteendet har pågått under flera år, men accelererade under och efter pandemin. Av den anledningen har prognoserna som legat till grund för budgeten varit för höga och socialnämnden kommer redovisa ett överskott mot volymbudgeten. Socialnämnden har erhållit en budget för 1 045 individer med hemtjänst men prognosen pekar i dagsläget på cirka 920 individer, det vill säga 125 individer färre än budgeterat. De medel som är avsatta betalas därmed inte ut till utförarna, utan reserveras på förvaltningen för att kunna återföras till kommunstyrelsen.



Behovet av nya platser på särskilt boende ökar dock och det är för närvarande 51 personer som beviljats plats i särskilt boende, men inte kunnat flytta in. Av de 51 personerna är det 31 personer som väntar i hemmet, 10 på korttids och 10 i annan kommun. Socialnämnden har inte haft något större tillskott på boendeplatser sedan 2013, eftersom gamla boenden lagts ner i takt med att nya har öppnats. I början av 2025 kommer de första 45 platserna på det renoverade boendet Trädgården att öppnas. Eftersom budgeten är baserad på att några platser skulle öppnas redan 2024 kommer socialnämnden redovisa ett överskott för dem.

Sammantaget förväntas socialnämnden redovisa ett överskott på 21 600 tkr avseende volymer inom äldreomsorgen. Eftersom volymavvikelsen finns huvudsakligen inom hemtjänsten, som är insatsen med den lägsta kostnaden, blir överskottet lägre än förväntat enligt kommunens resursfördelningsmodell.

Äldreomsorgsverksamheterna inom egenregin prognostiserar sammantaget ett underskott på -15 600 tkr, exklusive statsbidrag. Verksamheterna fick hösten 2023 i uppdrag att ta fram handlingsplaner för att under 2024 ställa om verksamheten med målet att ha en budget i balans senast 2025. För 2023 var verksamheternas resultat -26 500 tkr exklusive statsbidrag, vilket innebär att de förväntas förbättra sitt resultat med cirka 11 000 tkr mellan 2023 och 2024.

Sjukfrånvaron är fortsatt hög inom omsorgsverksamheterna och har inte gått ner i någon större utsträckning jämfört med pandemiåren. Det innebär att det fortsatt är en utmaning för enhetscheferna att planera en kostnadseffektiv verksamhet och att sjuklöner, vikariekostnader samt övertidsersättning skapar merkostnader.

Kommunens särskilda boenden har under året gjort anpassningar i schemaläggningen för att möta kravet på elva timmars dygnsvila, som trädde i kraft i oktober 2023. De nya reglerna gör att det krävs fler anställda för att få ihop schemat, vilket i sin tur gör att flexibiliteten i schemaläggningen behöver öka så att arbetstiden matchar behovet hos brukarna. I takt med att omställningen genomförs klarnar bilden av vilka merkostnader som förändringen i dygnsvilan medför. Ett exempel på detta är nattarbetstidsmåttet, som socialnämnden lyfter i budgetunderlaget för 2025.

Kommunens hemtjänstverksamhet gör också anpassningar i schemaläggningen för att säkerställa dygnsvilan och få en mer kostnadseffektiv planering. Hemtjänsten är det verksamhetsområde med allra högst korttidsfrånvaro och i synnerhet helgerna innebär ofta svårigheter i planeringen. Sammantaget rör sig verksamheten trots detta i rätt riktning kostnadsmässigt, då intäkterna ökar snabbare än kostnaderna och avvikelsen mot budget är lägre i år jämfört med samma period föregående år.

Socialförvaltningen har beviljats 40 800 tkr i statsbidrag för omställningen som äldreomsorgen har gjort för att minska andelen timanställda. Statsbidraget avser åren 2022 - 2023, men ska enligt anvisningarna bokföras under 2024 - 2025. Det innebär att det förbättrar resultatet för 2024 med 15 000 tkr och kommer förbättra resultatet för 2025 med 25 800 tkr. 2024 är det sista året som statsbidraget betalas ut och verksamheterna arbetar för att få en budget i balans utan statsbidrag.

Statsbidraget för att minska andelen timanställda från föregående år har enligt anvisning från Socialstyrelsen bokförts på 2024 och påverkar prognosen med 30 870 tkr. Motsvarande belopp har reglerats i årsbokslutet för 2023 och påverkan på resultatet för 2024 är därmed noll.

När kommunen inte har möjlighet att ta emot **utskrivningsklara patienter** från sjukhuset fakturerar regionen en dygnskostnad för att patienten ligger kvar på sjukhuset. De halländska kommuner har en löpande dialog med Region Halland kring hur arbetet med, samt kostnaderna för, individerna ska hanteras. I dagsläget förväntas det innebära ett underskott på -5 000 tkr mot budget.

Hälso- och sjukvård

Hemsjukvården förväntas redovisa ett underskott som beror på att statsbidraget för utökad sjuksköterskebemanning på särskilda boenden inte beviljades för 2024. Inför 2025 erhåller verksamheten budget för att ersätta statsbidraget, men under 2024 innebär det ett underskott. Beslutet om statsbidraget kom efter tertialbokslutet, vilket innebär att prognosen har försämrats med -5 500 tkr.

Underskottet vägs upp av att verksamheten haft vakanser under det första halvåret. Trots detta har man klarat sig utan bemanningssjuksköterskor under sommarmånaderna, vilket gör att totalkostnaden blir lägre. Exklusive statsbidraget förväntas verksamheterna redovisa ett överskott på 2 000 tkr för 2024.

Antalet delegerade insatser är lägre än budgeterat, då det kopplas till hemtjänstens volymprognos. Budgeten förväntas redovisa ett överskott på 4 500 tkr som en volymavvikelse.

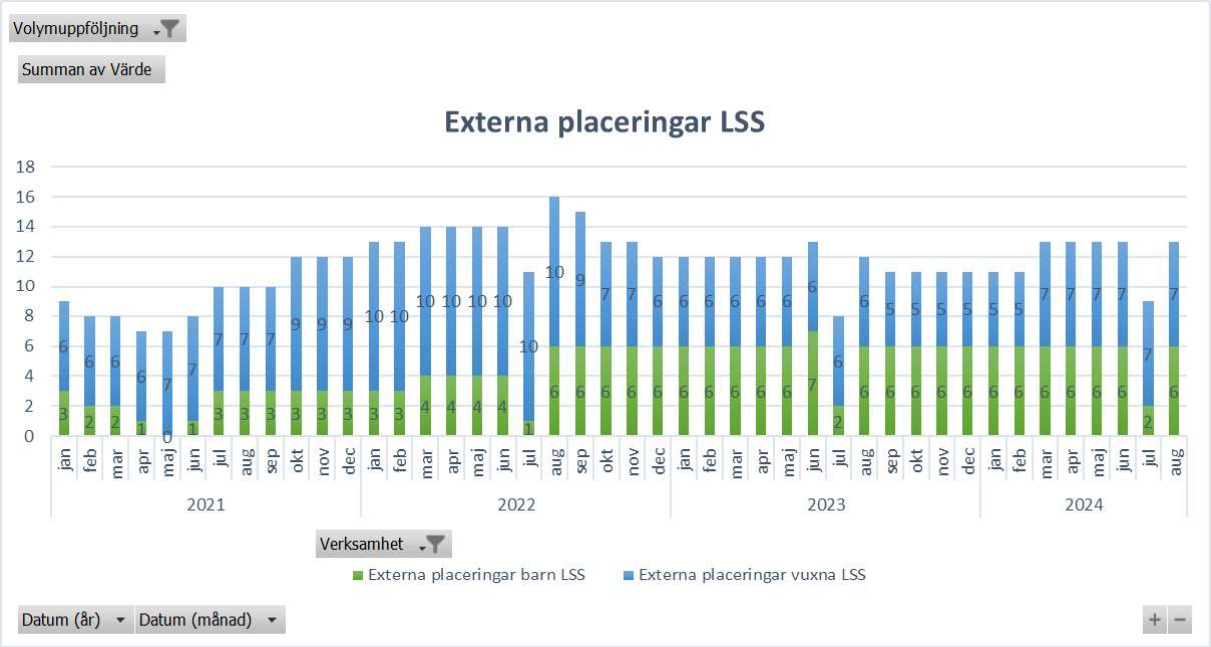
Statsbidraget för att öka antalet sjuksköterskor på särskilt boende **2023** har enligt anvisning från Socialstyrelsen bokförts på 2024 och påverkar prognosen med 930 tkr. Motsvarande belopp har reglerats i årsbokslutet för 2023 och påverkan på resultatet för 2024 är därmed noll.

Funktionsstöd

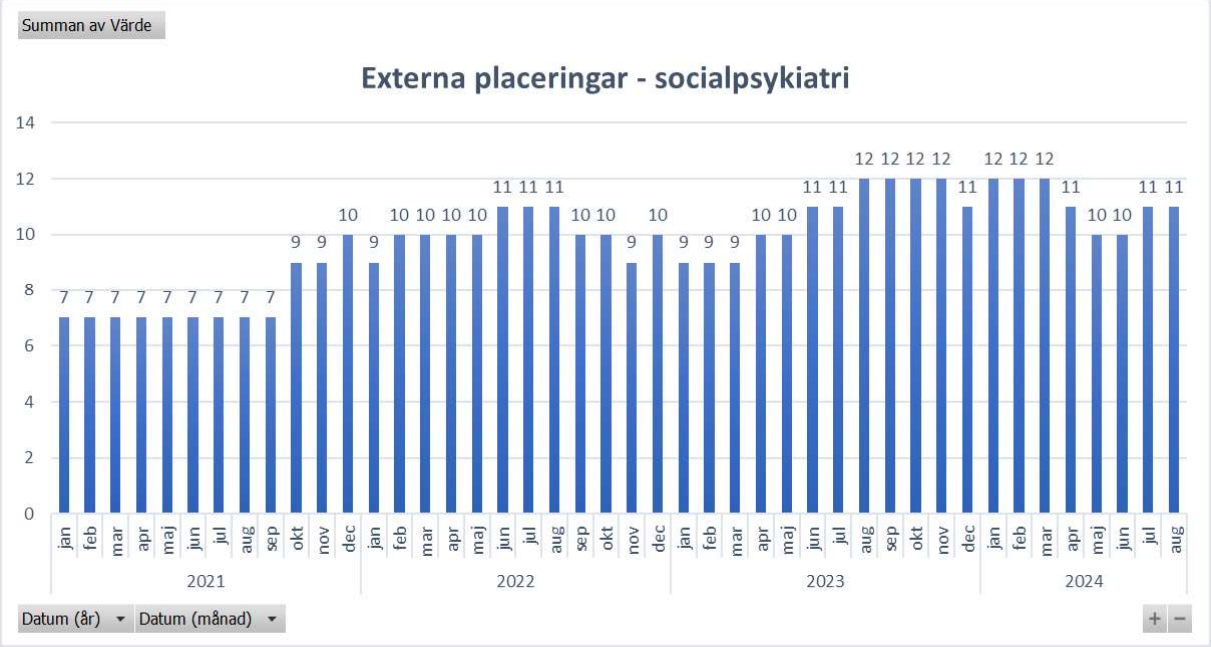
Socialnämnden har ett behov av nya platser inom bostad med särskild service enligt LSS. Bristen på nya platser leder till att beslut antingen inte kan verkställas, eller att de verkställs genom externa placeringar. I maj 2024 öppnades Porsevägens gruppbostad med sex platser, vilket innebär ett tillskott med två platser då den tillfälliga gruppbostaden i Glommen gjordes om till korttidsboende eftersom det inte är ett fullgott permanent boende. Under 2024 renoveras en fastighet i Ljungby som förväntas vara färdig i början av 2025 med fyra gruppbostadsplatser. Det löser en del av underskottet på platser, men enligt förvaltningens prognoser kommer det finnas ett behov av nya platser även kommande år. Eftersom socialnämnden erhållit budget för platser som färdigställs först 2025 kommer nämnden redovisa ett överskott på 5 800 tkr i enlighet med kommunens resursfördelningsmodell.

Funktionsstödsverksamheterna inom egenregin jobbar med handlingsplaner för att nå en budget i balans. I dagsläget prognostiseras ett underskott på totalt -7 000 tkr inom kommunens boenden med särskild service, vilket är en försämring mot prognosen som togs fram i tertial 1. Den försämrade prognosen beror delvis på verksamhetsanpassningar för att tillgodose förändrade behov hos brukare, och delvis på anpassningar i schemaplaneringen för att säkerställa EU-kravet på dygnsvila. Kravet på dygnsvila innebär att jourpassen inte får vara längre än 20 timmar, och verksamheterna har jobbat med att anpassa bemanning och schemaplanering för att leva upp till det. Omställningen kräver att fler personer är anställda i verksamheten, så att arbetspassen kan fördelas på ett sätt som säkerställer dygnsvilan. Det innebär en högre grundbemanning som behöver planeras mer flexibelt om kostnaden inte ska öka. Omställningen har inte kunnat genomföras inom befintlig budgetram, utan skapar ett underskott mot budget.

Socialförvaltningen har i etapper återtagit daglig verksamhet som tidigare bedrivits i privat regi. Enligt kalkylen som låg till grund för nämndens beslut om återtagande skulle kostnaderna för verksamheten minska efter återtagandet. Hittills har kostnaderna minskat snabbare än beräknat och verksamheten förväntas redovisa ett överskott mot budget på 250 tkr för 2024.

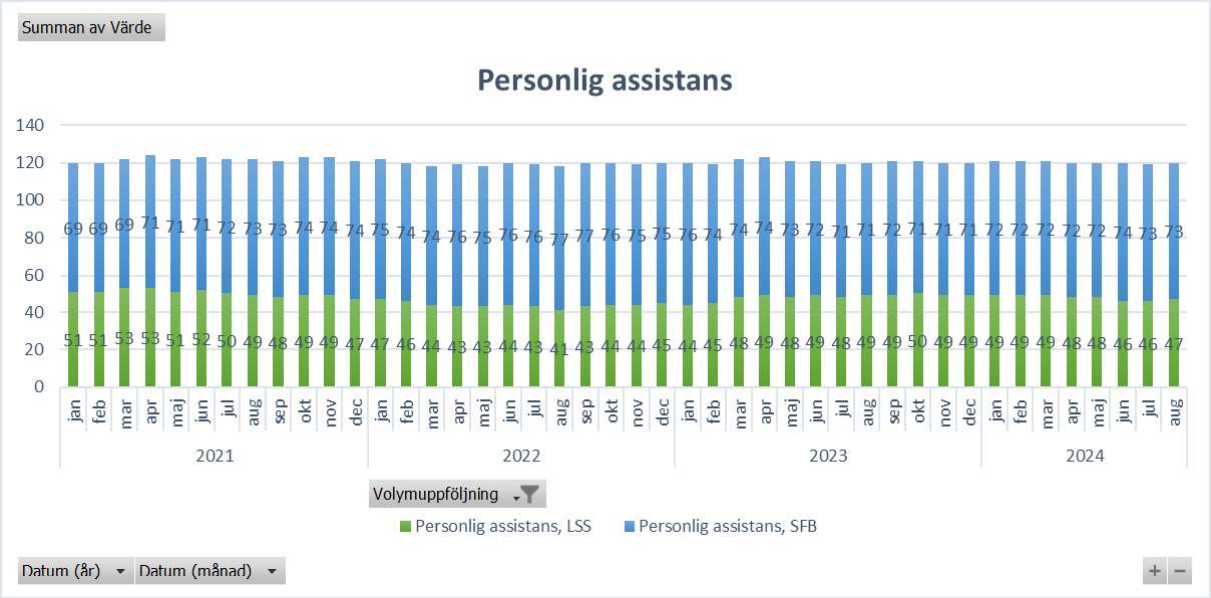


Totalt har 13 personer **externt boende inom LSS**, varav sju vuxna, fyra ungdomar på internatskola och två ungdomar med externt boende. Majoriteten av de externt placerade har behov som gör att en extern placering är mest lämpligt ur både individ- och kostnadshänseende, då det inte kan tillgodoses på hemmaplan. De individer som vill och kan flytta till ett boende på hemmaplan får erbjudandet när det finns platser tillgängliga. Socialnämnden har erhållit budget för internatboende för ungdomar och placering av sex vuxna, men saknar budget för placering av barn. Det innebär att nämnden förväntas redovisa ett underskott på -2 800 tkr enligt kommunens á-pris. Utöver det tillkommer ett underskott på -3 000 tkr på grund av att placeringarna är dyrare än á-priset, vilket gör att totala underskottet på externa placeringar inom LSS förväntas bli -5 800 tkr.



Behovet av externa placeringar inom **socialpsykiatrin** kan komma att öka mer under året. En del av

placeringarna beror på att individens behov inte kan tillgodoses inom egenregin, då det kan handla om en svår problematik. Psykiatriboendena inom Falkenbergs egenregi är dessutom fullbelagda och socialnämnden har flaggat i lokalbehovsplanen för att behov av ytterligare platser finns senast 2027. Målgruppen är dock svår att prognostisera, då det handlar om få individer med olika behov. I dagsläget förväntas nämnden redovisa ett underskott på -2 000 tkr, varav -750 tkr inom volymer och -1 500 tkr för att placeringarna är dyrare än á-priset.



Volymerna inom **personlig assistans** ligger fortsatt runt 120 individer. Socialnämnden har budget för 122 individer på årsbasis och kommer därmed redovisa ett volymrelaterat överskott på 2 100 tkr.

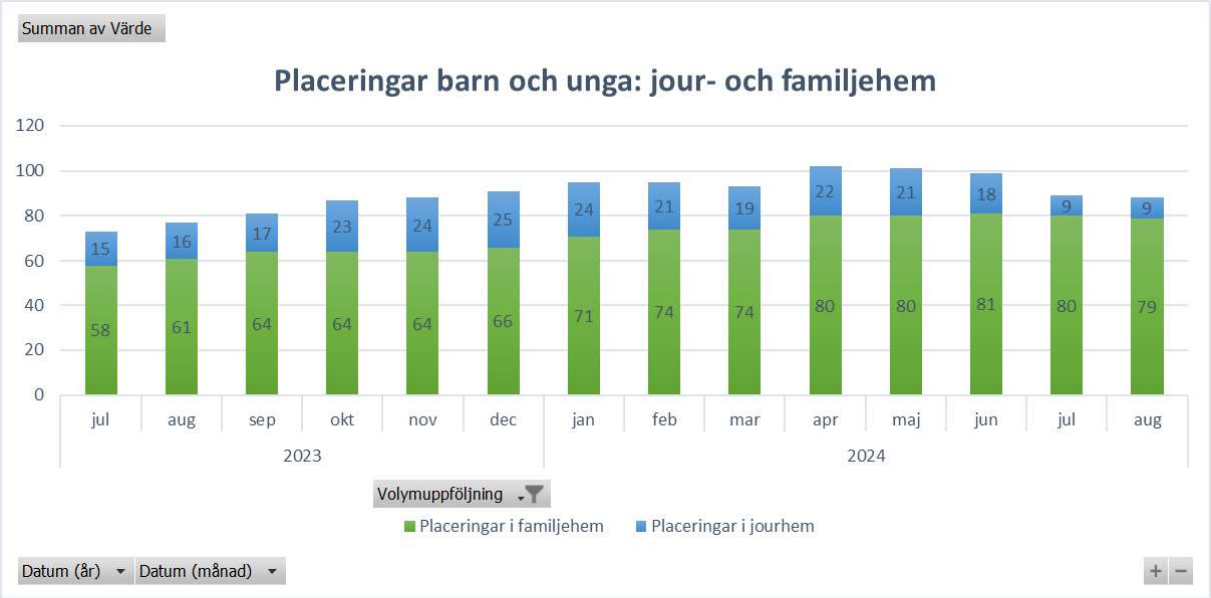
Lagförslaget om stärkt rätt till personlig assistans trädde i kraft 1 januari 2023. I korthet var syftet med lagstiftningen att fler individer skulle bli berättigade till assistans och att ansvaret i större utsträckning skulle hamna på staten och Försäkringskassan i stället för kommunerna. Falkenbergs generella bidrag från staten har därmed sänkts med -1 700 tkr.

Både utredaren och remissinstanserna påpekar att det råder en stor osäkerhet kring huruvida kommunernas kostnader faktiskt kommer minska. I propositionen (2021/22:214) skriver utredaren att:

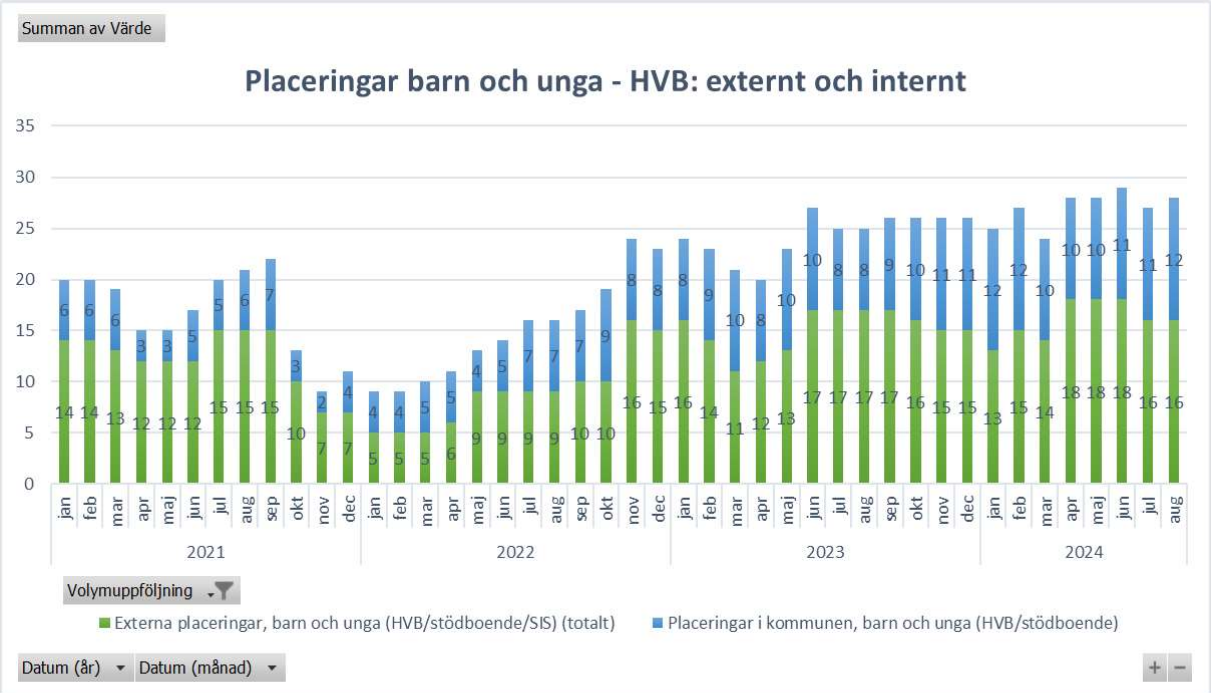
”Utredningen konstaterar att förslagen om grundläggande behov kan leda till ytterligare flöden mellan olika kommunala insatser, tex att fler personer beviljas kommunal personlig assistans. Dessa flöden är enligt utredningen mycket svårbedömda och kan leda till allt från ökade till minskade utgifter för kommunerna. Utredningen har därför valt att inte ta hänsyn till dessa i sina kostnadsberäkningar vilket regeringen anser är en rimlig bedömning.” (sida 56)

Eftersom socialnämndens volymer och kostnader för personlig assistans inte minskat kommer nämnden redovisa ett underskott som motsvarar det minskade anslaget från staten på -1 700 tkr.

Barn och familj



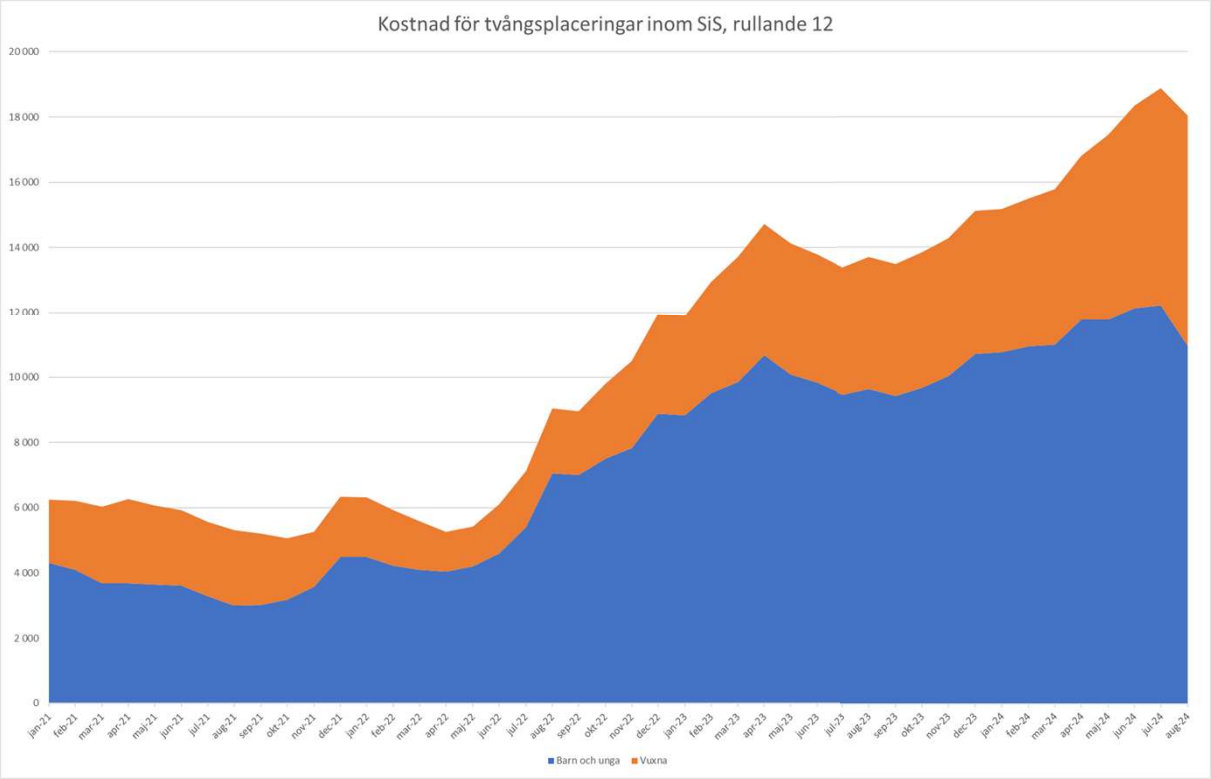
Volymerna inom **familjehemsplaceringar** har ökat sedan hösten 2023. Antalet placerade barn har tidigare legat runt 75, men har nu ökat till runt 90 barn. Det ökade behovet gör att det inte finns tillräckligt med arvoderade familjehem (det vill säga de som anställs av kommunen), utan behovet av konsulentstödda familjehem (som bedrivs av företag) ökar. När det inte går att få tag på lämpliga familjehem över huvud taget kan barn placeras på HVB. Detta gör att snittkostnaden för placeringarna ökar.



Antalet barn placerade på **HVB** är fortsatt högre än tidigare och förväntas vara fortsatt högt under året. Inom egenregin innebär det stordriftsfördelar och HVB-verksamheten förväntas redovisa ett överskott på 700 tkr. Det vägs dock upp av att antalet ensamkommande barn och därmed intäkterna från Migrationsverket har minskat, vilket genererar ett underskott på -1 500 tkr (se mer nedan).

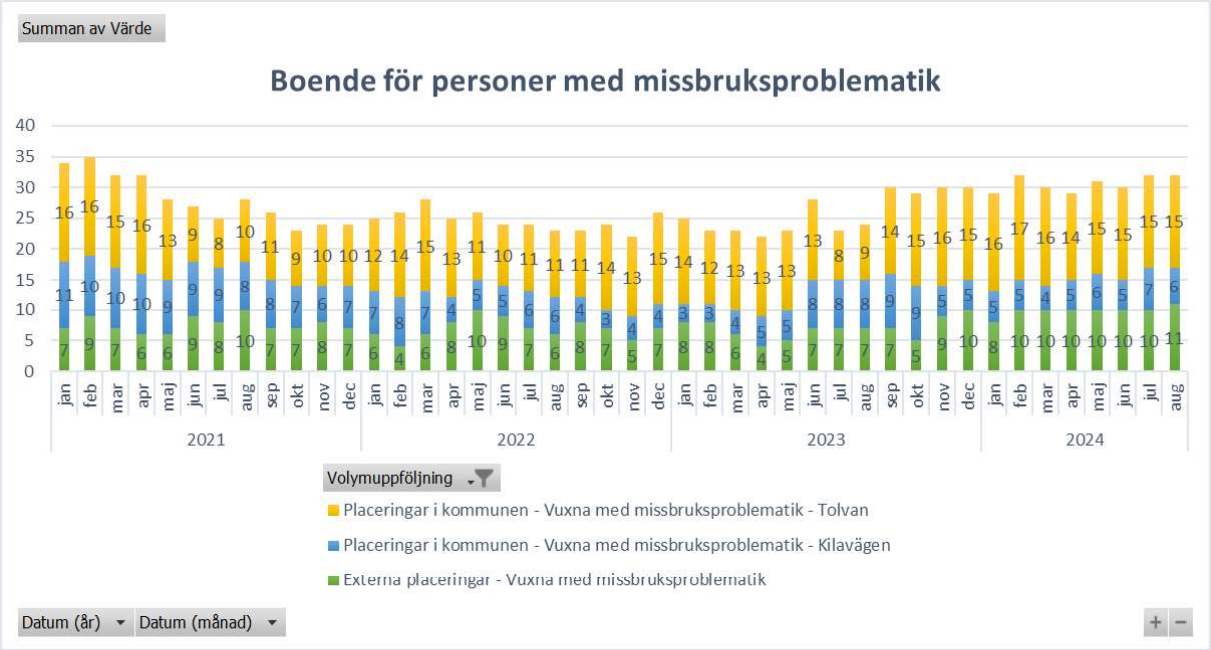
Nettoavvikelsen för kommunens HVB och stödboende-verksamhet blir därmed -800 tkr.

Sammantaget förväntas 121 barn vara placerade i familjehem eller HVB under året, vilket är 27 fler än vad nämnden erhållit i budget genom kommunens resursfördelningsmodell. Det innebär ett underskott enligt á-priserna på -24 400 tkr. Till följd av den förändrade insatsmixen mellan familjehem och HVB samt att nämnden erhållit en ökade budget för placeringskostnader blir dock den genomsnittliga placeringskostnaden lägre än á-priset och ger en positiv avvikelse på 1 250 tkr. Totalt förväntas avvikelsen inom placeringar av barn och unga därmed bli -23 150 tkr.



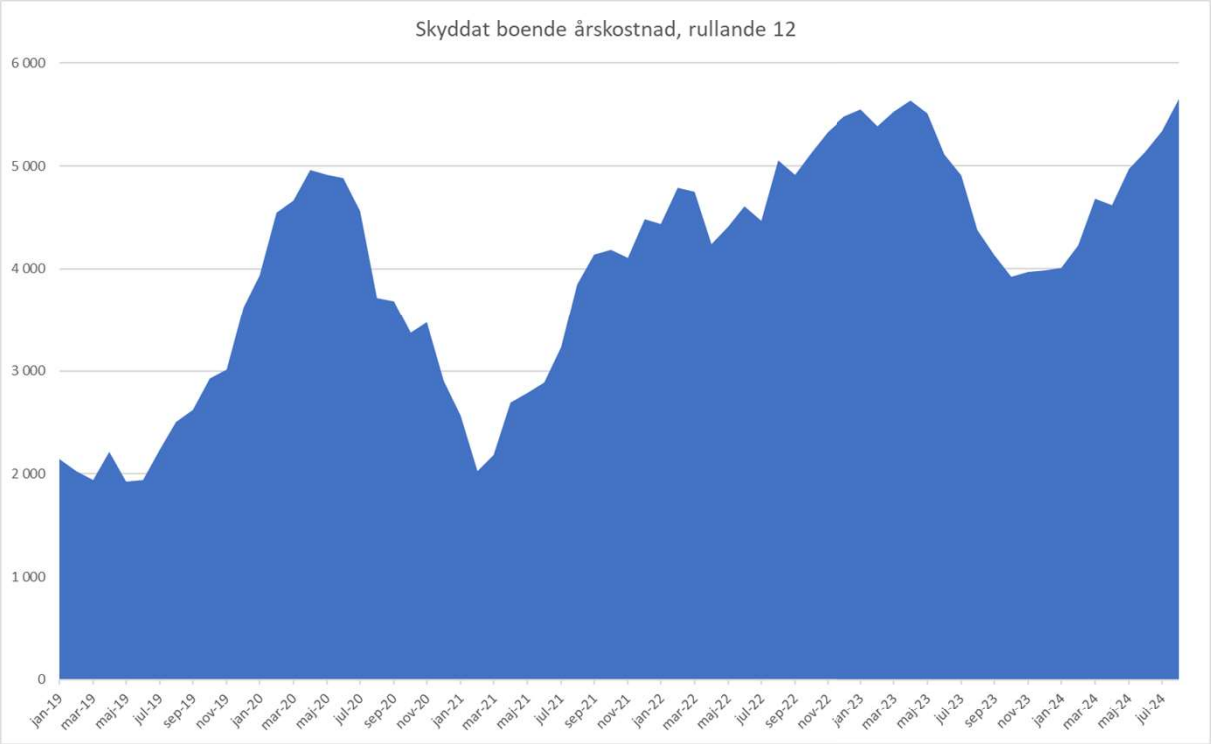
Kostnaden för **tvångsplaceringar** inom Statens institutionsstyrelse (SiS) för barn och vuxna missbrukare ligger fortsatt på en hög nivå och utgör en anledning till att kostnaden per placering i många fall är högre än kommunens budgeterade pris. Kostnaderna har ökat med över 200 % de senaste två åren och ligger nu på över 18 000 tkr på årsbasis. Kostnadsökningen beror både på att antalet placeringar och att kostnaden per placering har ökat (se mer om LVM nedan).

Vuxen



Antalet externa placeringar inom beroende har ökat med ett antal individer under början av året. Prognosen är för närvarande ett underskott på -5 100 tkr, varav -1 100 tkr inom volymer och -4 000 tkr för att placeringarna är dyrare än á-priset. Andelen personer som tvångsplacerats enligt LVM (Lagen om vård av missbrukare i vissa fall) har varit högre de senaste sex månaderna, vilket ökar snittkostnaden per placering. Kostnaden till och med augusti 2024 är högre än motsvarande kostnad för hela 2023.

Nyttjandet av kommunens lågtröskelboende på Kilavägen har varit lågt under en längre period och socialnämnden har beslutat att återta verksamheten till egen regi för att se över arbetssättet. Kommunens stödboende Tolvan har däremot en hög beläggning.



Socialnämnden har från och med 2024 en budget för **skyddat boende**. Kostnaden för insatsen varierar med behovet och avser både individer som är våldsutsatta och individer som hoppat av från kriminalitet och därmed är i behov av skydd. Den 1 april 2024 trädde den nya lagstiftningen i kraft, som bland annat innebär att privata aktörer som driver skyddat boende behöver ha tillstånd från Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Det finns indikationer på att utförarna till följd av detta höjer sina priser, vilket kommer driva upp kommunernas kostnader. Totalt förväntas budgeten för insatsen ha ett underskott på -3 200 tkr.

Socialnämnden arbetar med **sociala kontrakt**, för de individer som inte har möjlighet att skaffa ett boende på egen hand. Ett socialt kontrakt är ett sätt för individen att få in foten i ett eget boende, för att på sikt ta över kontraktet själv. Eftersom målgruppen kan ha en utsatt situation och ekonomi får socialnämnden ta kostnaden för uteblivna betalningar och andra omkostnader. Verksamheten förväntas redovisa ett underskott på -350 tkr.

Flyktingmottagande

Antalet ensamkommande barn minskar och därmed även intäkterna som kommunen erhåller från Migrationsverket. Kommunens HVB-verksamhet har en fast beredskap på att ta emot barn, vilket innebär att kostnaden finns kvar även om antalet barn minskar. Verksamheten förväntas redovisa ett underskott på -1 500 tkr, vilket dock vägs upp av överskott på HVB-sidan där fler barn har placerats (se ovan).

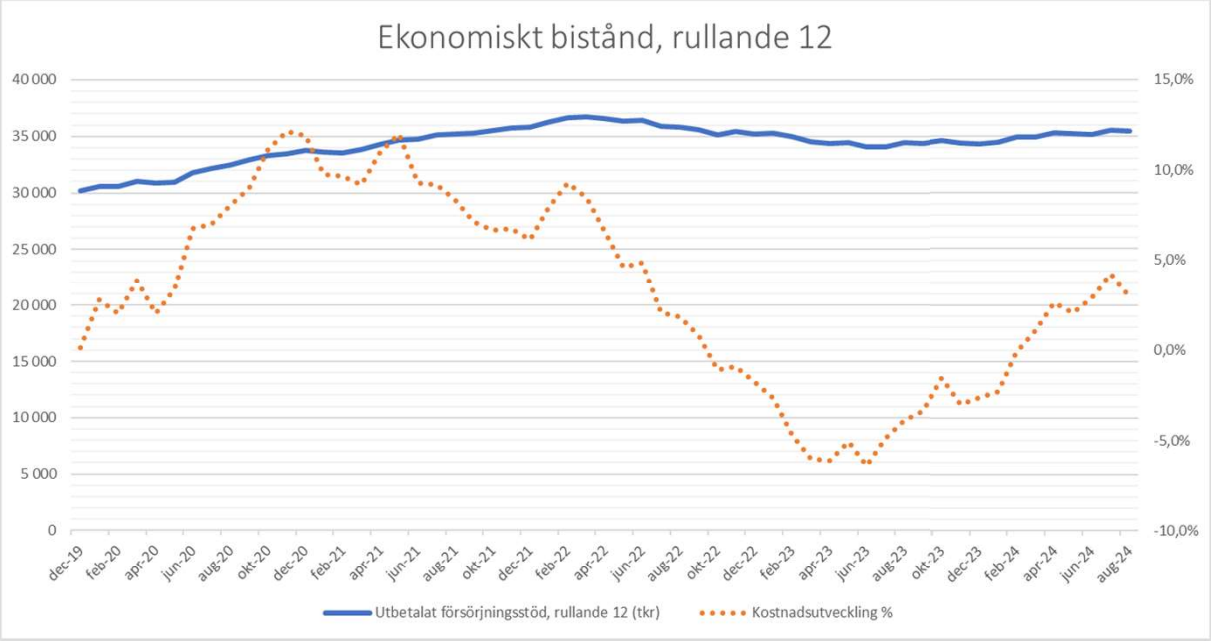
Intäkterna avseende flyktingar från Ukraina förväntas redovisa ett överskott på 3 000 tkr för 2024. Socialförvaltningen har ställt om boendena för de ukrainare som bor kvar och har därmed en lägre kostnad än intäkt. Överskottet 2024 väger upp för det underskott som socialnämnden redovisade inom flyktingverksamheten 2023.

Övriga avvikelser

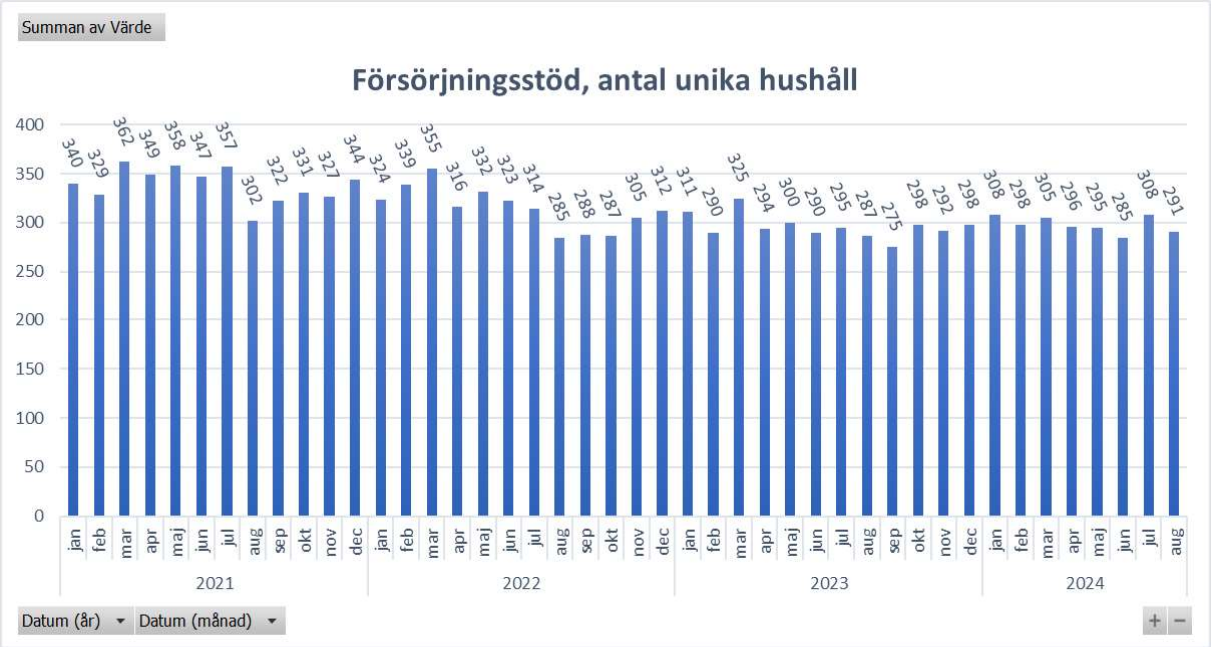
Socialförvaltningen har kostnader för personal som avslutats, då de inte varit lämpliga att arbeta kvar inom verksamheterna. För 2024 förväntas kostnaden uppgå till -3 000 tkr.

Under året avslutar socialförvaltningen hyreskontrakt och redovisar ett överskott på lokalbudgeten på 1 000 tkr. Budgeten lämnas tillbaka till kommunstyrelsen 2025.

Ekonomiskt bistånd



Budgeten för utbetalning av ekonomiskt bistånd är 30 000 tkr och har inte justerats för demografi eller riksnormen för ekonomiskt bistånd sedan många år. Riksnormen publiceras av Socialstyrelsen och styr ersättningsnivåerna inom ekonomiskt bistånd. Sedan 2018 har riksnormen ökat med 25,5 %. Under samma period har invånarantalet i kommunen ökat med 5,4 % och kostnaderna för ekonomiskt bistånd med 17 %. Kostnadsutvecklingen är alltså lägre än förväntat. Den senaste tolvmånadersperioden har kostnaden ökat med 3 % jämfört med föregående år.



Antalet hushåll som beviljas försörjningsstöd har minskat efter pandemin och ligger runt 300 per månad. Av dessa är cirka två tredjedelar singelhushåll och en tredjedel flerhushåll. Det finns fortsatt en grupp personer som inte har någon annan inkomst, exempelvis är sjukskrivna men inte har rätt till sjukpenning, och därmed är i behov av långvarigt bistånd i 10 månader eller mer.

Det lägre inflödet gör att hushållen kan erbjudas en tid hos en handläggare inom två veckor. Ansökningsprocessen digitaliseras samtidigt, vilket gör att handläggarna får mer utrymme för att jobba med förändringsprocessen att få ut den enskilde till egen försörjning och ett självständigt liv. En del av handläggningen har tidigare finansierats med medel från Migrationsverket, men i takt med att antalet flyktingar blivit färre anpassas antalet handläggare.

Utöver utbetalningar av försörjningsstöd har socialförvaltningen en kostnad för **resursjobb**. Implementering av resursjobb beslutades av kommunfullmäktige 2018-11-27. Resursjobben tillhandahålls av arbetsmarknadsavdelningen (AMA). Individerna som ingår i modellen får en subventionerad anställning, där kommunen täcker mellanskillnaden mellan den faktiska lönen och ersättningen från arbetsförmedlingen med medel som annars skulle betalats ut som försörjningsstöd till individen. Utvärderingar av verksamheten visar att det är ett mycket framgångsrikt sätt att få personer i sysselsättning, vilket har effekten att kommunens kostnader för ekonomiskt bistånd hålls nere.

Prognosen för 2024 är ett underskott på -5 600 tkr på budgeten för utbetalning av försörjningsstöd, -600 tkr på budgeten för handläggning och -2 100 tkr på kostnaden för resursjobb. Prognosen för försörjningsstödet har förbättrats jämfört med i tertial 1, då utbetalningarna minskat något samt till följd av nya ersättningar från Migrationsverket avseende flyktingar från Ukraina.

3.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

I tertialbokslutet (T1) prognostiserade socialnämnden ett överskott på 6 700 tkr och därutöver ett underskott inom ekonomiskt bistånd på -10 200 tkr. I delårsbokslutet (T2) har prognosen justerats till ett överskott på 8 200 tkr och därutöver ett underskott inom ekonomiskt bistånd på -7 700 tkr. Några huvudsakliga anledningar till att prognosen förändrats är att:

- i juni beviljades nämnden statsbidrag för en minskad andel timanställda som påverkar årets resultat med +15 000 tkr.
- kostnaderna för placeringar av barn och vuxna fortsätter öka. Underskottet som beror på att dygnskostnaden är högre än budgeterat har ökat med -7 000 tkr från T1 till T2.
- utbetalningarna av försörjningsstöd har planat ut efter våren och en högre andel avser flyktingar från Ukraina, vilket innebär att det kompenseras med intäkter från Migrationsverket.

Prognosen för verksamheterna i egenregin har försämrats mellan T1 och T2, vilket huvudsakligen beror på att:

- funktionsstödsverksamheterna har ökat bemanningen för att klara kravet på elva timmars dygnsvila samt säkerställa verksamheten utifrån förändrade behov hos brukarna. Det försämrar prognosen med -4 400 tkr.
- statsbidraget för att utöka sjuksköterskebemanningen på särskilt boende beviljades inte för 2024 vilket försämrade prognosen med -5 500 tkr för hemsjukvården.

3.4.1.5 Volymtal

Volymtal

Volymavvikelser	Utfall antal, perioden	Budget antal, perioden	Prognos antal, helår	Budget antal, helår	Utfall antal, fg år	Á-pris, kr	Avvikelse perioden, tkr	Prognosavvikelse helår, tkr
Vård och omsorg om äldra	1 458	1 626	1 479	1 626	1 472	318 229	17 800	26 100
Funktionsstöd LSS	278	283	278	283	273	1 061 393	4 100	5 630
Funktionsstöd SoL	165	164	165	164	164	227 768	-90	-320
Vuxna, missbruks-problematik	37	34	37	34	34	504 102	-970	-1 470
Barn- och ungdomsvård	122	94	121	94	104	922 125	-17 370	-24 440
Total volymavvikelse								**5 500**

3.4.1.5.1 Kommentar till volymtalen

Á-priset för respektive verksamhetsområde är beräknat som ett snitt för alla insatser inom området, vilket innebär att avvikelser kan uppstå inom verksamhetsområdena när insatsmixen förändras.

Volymavvikelserna för respektive verksamhet beskrivs i avsnittet för prognosavvikelser ovan.

4 Kultur-, fritids- och tekniknämnden

4.1 Sammanfattning

- VIKTIGA HÄNDELSER I VERKSAMHETEN

A till Ö-resumé januari - augusti ser ut såhär för KFT - kommunens bredaste förvaltning:

Affischeringsplatser, AI i kundärenden, avfallsstrategi, badhusets placering, bra sommar!, barnrättsutbildningar, badvattenprover, ”Breaking News KFT”, Brags väg – GC & lekplats, cirkulärt möbelflöde, campus, dålig laxvandring, detaljplaner, dashboard, designskydd Stadshuset, demokratisatsningar, EU-valet, energipriserna sjunker, Falkenberg i Sydafrika, Finlandsutbyte ungdomsverksamheten, ”Festivallarna”, föreningslån, Falkhallen lockar arrangörer, fontändrift, förvaltaravtal hamn, gestaltad livsmiljö, Hertingskolan = hållbarhetspilot, hundrastgårdar, innovationslabb, intensivsimskola, jättestora investeringsvolymer, kulturarv, lekmiljöer, lyckade läger, lokalcontrolling, landsbygdssatsningar, ljusföroreningar, multifaktornsinloggning & M365, Machofabriken, nationaldag i gamla stan, offentligt konstverk Söderbron, Operativ grupp, parkeringsreglering i centrum, Pride Falkenberg, plansamordning, placeringsutredning badhus, qben 2.0, restaurera & renovera, sandtåget, schemaoptimering, skyfall utmanar, samverkansentreprenad, sommargågata, signalklockor, Strategin för rörelse och idrott klubbad, SPOK = lokal hållbar produktion, ”Sopor är bra!” – sportlovsworkshop, skötselplaner, trygghetsvandringar, trygghetsröjningar, Tröingedal snart klart, Tullbroskolan renovering, tång tas bort, tång tas tillvara, Törngrens på Rian, UGM (ungdomsgruppen motor), underhåll & re-investering, vision för Stortorget, välfärdsbrott, West coast hockey – läger, Xpand ersätts, YH-utbildningar, zon C – boendeparkering, Ågatan ploggas, Ätranläger, översyn AFF-avtal (Fabo), öppettider sidospår

- MEDARBETARE

Arbetsmiljöarbetet är systematiskt, och det genomförs löpande insatser på alla nivåer, från individnivå, gruppnivå och verksamhetsnivå till förvaltningen som helhet. Under våren anordnades ännu en lyckad KFT Medarbetardag. Under året har det även satsats på kompetenshöjning inom schemaläggning, och ett nytt IT-stöd för schemahantering håller på att implementeras.

Glädjande nog sjunker **sjukfrånvaron** på förvaltningen, både totalt sett och korttidsfrånvaro (dag 1 - 14). Sjukfrånvaron bland yngre medarbetare (upp till 29 år) steg under 2023 men har under året återgått till normal nivå, både på KFT och i kommunen i stort.

- EKONOMI

Driftsredovisning

Nämnden prognostiserar en positiv avvikelse med 2 900 tkr för 2024. Detta är en förbättring med 4 450 tkr jämfört med prognosen vid tertial 1.

Framför allt är det sjunkande energikostnader som förbättrar prognosen. Förutom energikostnaden så finns betydande förbättringar i driftresultatet sedan tertial 1 inom verksamheterna Fastighet och projekt och Hamn och sidospår.

Investeringsredovisning

Projekten löper på enligt plan och prognosen visar att 96 % av årets budget kommer att förbrukas.

4.2 Verksamhet

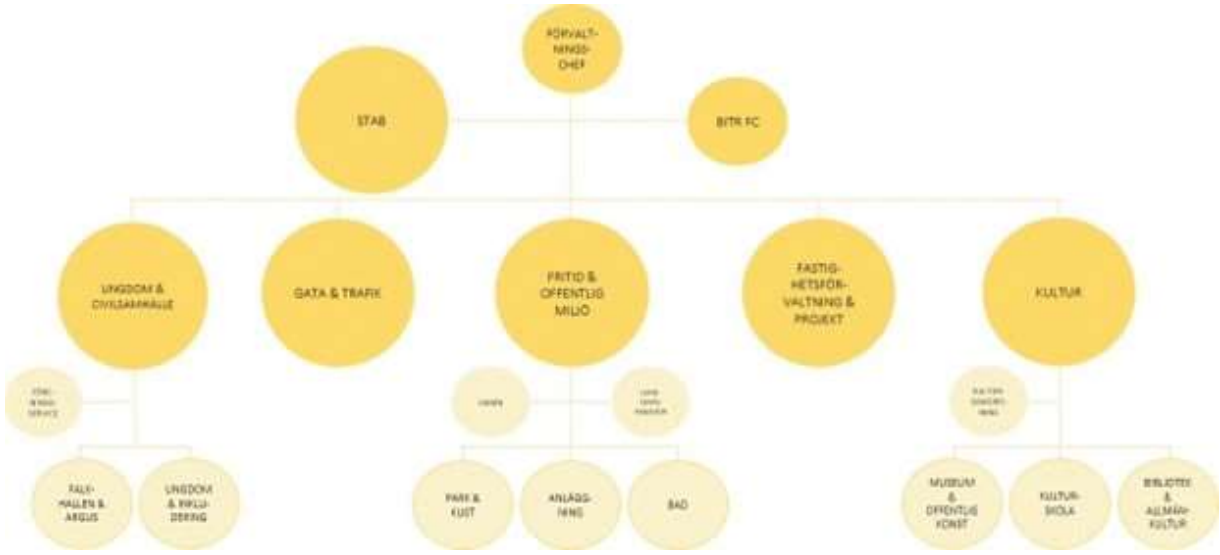
4.2.1 Verksamhetens utveckling

Nämnden summerar en riktigt bra sommar 2024, i alla avseenden!

Det blandade sommarvädret i kombination med goda förberedelser och rutinerade medarbetare, gjorde att sommarstaden Falkenberg klarade att växa till tredubbel befolkning under semesterveckorna. Nämndens publika verksamheter (bad, museum, bibliotek etcetera) har haft gott om besökare. På personalsidan har det sett bra ut - sommarbemanningen har fungerat och sjukfrånvaron har varit låg.

Vidare om verksamhetens utveckling - utifrån respektive av kommunfullmäktiges tre mål - följer i nästa avsnitt. För att underlätta läsningen av den redovisningen finns två bilder nedan, KFTN:s inriktningar 2023 - 2026 och Organisationsschema för KFT:





4.2.2 Målredovisning

4.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.
Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.
Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

4.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

Följande händelser, trender och resultat för januari-augusti 2024 är värda att lyfta inom detta mål:

- Simkunnigheten i årskurs 3 ökar något läsåret 23/24. Detta visar att konceptet med intensivsimskola fallit väl ut, och understryker att en tät dialog med skolan för att hitta bästa formen är nödvändigt. Även om trenden är positiv så är det fortfarande för få elever som klarar kraven, nämligen 58 %.
- Klitterbadet kommer framåt att utforska ett nytt arbetssätt, "simlekis", även detta i dialog med barn- och utbildningsförvaltningen.
- Det löpande underhållet i kommunens fastigheter omfattar investeringar på 45 mnkr under 2024. Av dessa investeras drygt hälften i skolor och förskolor. Ytterligare drygt 6 mnkr går till omsorgsfastigheter.
- Återigen ger elever och vårdnadshavare fantastiskt betyg till undervisningskvalitet och bemötande på kulturskolan.
- Under våren har en åtgärdsplan sammanställts för att kunna höja trygghet och säkerhet på barns väg till skolan. På KFT har detta skett i samverkan mellan Gata & Trafik och Fastighet &

Projekt, som i sin tur hämtat in fakta från barn- och utbildningsförvaltningen. Åtgärdsplan "Säkra skolvägar" är lyft i budgetunderlaget som KFTN antog i augusti.

- I det löpande trafiksäkerhetsarbetet använder förvaltningen en portabel hastighetstavla, och denna sätts framför allt upp vid skolor.
- Förvaltningens kulturavdelning har initierat "Likvärdig kultur i skolan", ett initiativ som kommer att löpa över flera år och med syftet att säkra likvärdiga förutsättningar för alla elever. Arbetet drivs av KFT men i nära samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen.
- Genom att låta kulturen besöka skolelever säkras tillgång; återigen har över 1 000 förskolebarn nåtts av turnerande teaterföreställningar.
- Kulturavdelningen har ett tydligt fokus på att nå barn och unga med sin programverksamhet. Vid avstämning i delår var så många som 83 % av alla kulturaktiviteter riktade mot barn och unga.
- Barn utvecklas och lär genom lek och rörelse. Förvaltningen bevakar utveckling och forskning kring lekmiljöer.
- I den lekmiljö som för närvarande projekteras, Gruebäcken, sker också ett medskapande av barn och unga själva.
- Ungdomsverksamheten i Falkenberg sticker ut nationellt genom en hög andel verksamhet som är producerad av de unga själva (mäts och jämförs i verksamhetssystemet KEKS).
- Under våren har biblioteket fortsatt sitt Dela-projekt, där ungdomar skapar sitt bibliotek och sitt sätt att nå ut. Projektgruppen för barnkulturplanen - bestående av ungdomar - har avrapporterat sitt arbete.
- Implementeringen av barnrättsarbete pågår på förvaltningen. Under våren har flera barnrättsstrateger utbildats, och kunskapshöjande insatser skett i stora delar av förvaltningen.
- Sydafrika-samarbetet Building bridges for the future fokuserar på lokalt demokratiarbete, och därigenom även arbetet med barns och ungas delaktighet. Genom att lära och jämföra med ett land med annorlunda förutsättningar sätts nytt ljus på Falkenbergs arbete och våra möjligheter.

4.2.2.1.2 Sammanfattande analys

KFTN:s bidrag:

Traditionellt förknippas barn- och utbildningsnämnden med *utbildning* och socialnämnden med *omsorg*.

Redovisningen på detta mål visar tydligt att det som ligger inom kultur-, fritids- och tekniknämndens område också bidrar starkt. Det handlar tex om

- det som *görs tillsammans* med traditionell utbildnings-/omsorgsverksamhet,
- det som *erbjuds vid sidan om* traditionell utbildnings-/omsorgsverksamhet,
- det som *möjliggörs genom fysiska miljöer* - såväl lokaler som de offentliga miljöerna, samt
- det som *möjliggörs genom att stärka målgrupperna!*

Analysen visar:

I årsrapport 2023 var bedömningen av KFTN:s bidrag till Utbildning och omsorg med hög kvalitet: **"Utveckling inom vissa områden och på väg mot måluppfyllelse" (=gult).** Baserat på det som gjorts hittills i år är bedömningen densamma fortfarande.

Så kan det bli (ännu) bättre:

Målgruppen Barn & Unga är en egen inriktning för KFTN. Likaså pekar nämnden i sina inriktningar på betydelsen av att jobba *med* andra och att använda alla gruppers perspektiv. Ytterligare kraft i denna riktning ges i både Kulturstrategin och Strategin för rörelse och idrott.

Kritiskt för förvaltningens/nämndens bidrag på detta mål är att access ges till utbildnings- och omsorgsverksamhet - på ledningsnivå och i beslutsforum. Mycket görs tillsammans med förskola/skola/omsorg redan idag, mellan men potential finns att stärka samverkan i det strategiska arbetet.

4.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Hållbart arbetsliv (sjukfrånvaro)			5,7 %
Simkunnighet elever åk3 (Obs! Mäts per läsår)		58 %	52 %
Fler barn kan simma (Obs! Mäts per läsår)		6	-2
Kultur för barn och unga		83 %	
Nöjdhet besökare Kultur		100 %	94 %
Öppen ungdomsverksamhet - delaktighet & inflytande			68

4.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

4.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

Följande händelser, trender och resultat för januari-augusti 2024 är värda att lyfta inom detta mål:

- Inom ramen för Hållbart bygg och anläggning har KFT drivit två projekt inom vardera fastighet och infrastruktur som piloter: Vinbergs nya förskola, Hertingskolans kök och matsal, Ljungholmsvägen på Hjortsberg samt Bacchus-projektet. En redovisning av dessa gavs till Hållbarhetsutskottet under våren.
- Energiförbrukningen i kommunens fastigheter sjunker konstant. Liksom ifjol har en stor mängd gatubelysning bytts ut (totalt utbyte hittills: cirka 12 000 av 13 500), framför allt på landsbygden. Detta innebär fortsatta fördelar även kostnadsmässigt då nya LED-armaturer innebär färre tillsynsrundor.
- Från 2024 finns en uppdaterad överenskommelse om trygghetsarbete, mellan Fabo och KFT.

Trygghetsarbetet har fortsatt starkt fokus, och under våren har även blicken riktats inåt förvaltningen och en kartläggning har gjorts av medarbetarperspektivet. Exempel på output är att en ny Hot & Våld-utbildning har tagits fram och ska genomföras i höst.

- Förvaltningen har en stark samverkan med föreningslivet i kommunen på många sätt. Vi har en hög tillgänglighet från Föreningsservice och från förvaltningen som helhet, och föreningar involveras i utvecklingsfrågor. Höga betyg i Föreningsservice' enkät vittnar om att vårt arbetssätt uppskattas.
- Föreningslivet och den öppna ungdomsverksamheten (UngFbg) krokar under somrarna arm i GoFbg, där barn får testa nya idrotter. Ännu en gång ökade deltagarantalet och feedbacken är god från föreningar som genom kommunens initiativ får skjuts i sitt arbete med att locka barn.
- Förvaltningen gör systematiska inventeringar av tillgångar som förvaltas - byggnader, anläggningar, gator, vägar mm. Med hjälp av dessa kan långsiktigt och hållbart underhåll planeras, och politiken får bra beslutsunderlag.
- Att nyttja teknikens möjligheter och söka nya digitala lösningar är ett ständigt pågående arbete. Det är också extra tydligt utpekat genom nämndens inriktning Öppenhet & Innovation. Ett bra exempel på detta är det utvecklingsarbete som drivs inom ramen för KSF:s innovationslabb. Målet är att hantera kundärenden med hjälp av AI, för att ge bättre service åt kund och skapa en mer hållbar arbetssituation för KFT:s specialister och handläggare.
- Att arbeta uppsökande och mobilt inom flera områden är i linje med nämndens inriktning Bygga ett hållbart samhälle. Bland annat fokuseras perspektivet stad-landsbygd, och några exempel som syftar till att skapa mer likvärdiga förutsättningar är: Gatuteater i Ullared, Smyckoteket på turné, mobil ungdomsverksamhet på fler platser sommaren 2024 och dubbla ansökningsperioder för bidrag till satsningar på landsbygden.
- Utredningen om placering av nya badhuset har satt fokus på arenaområdets stora potential. Nämnden har under våren arbetat med en vision för området utifrån sin inriktning Möjligheter för trygga möten.
- Det är också en hållbarhetsfråga att kompetensförsörja och att arbeta med dagens och framtidens arbetsliv. Inom KFTN finns kompetensutmaningar framför allt inom Bad, Anläggning och Park & Kust. Klitterbadet utbildar både simlärare och badbevakare internt, och samtal förs med Campus Falkenberg om ytterligare utbildning inom yrkesområdet.
- För närvarande tappar Falkenberg i ranking över Sveriges friluftskommuner. Att arbeta med de nationella friluftsmålen är dock i linje med nämndens inriktningar och med Strategin för rörelse och idrott. Hittills under 2024 har följande genomförts: fler delar av Hallandsleden har färdigställts, Vinbergs naturreservat har invigts, kommunikationsinsatser om allemansrätten har genomförts och KFT har tillsammans med DFAB anslutit Falkenberg till den digitala plattformen Naturkartan.

4.2.2.2.2 Sammanfattande analys

KFTN:s bidrag:

Hållbarhet ur de tre dimensionerna ekonomiskt, ekologiskt och socialt och därtill *Trygghet* innebär att KF:s mål 2 är väldigt brett. Detta mål är också det som KFT/KFTN allra starkast kan bidra i.

Analysen visar:

I årsrapport 2023 var bedömningen av KFTN:s bidrag till Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet: **"Utveckling inom vissa områden och på väg mot måluppfyllelse" (=gult).** Baserat på det som gjorts

hittills i år skulle bedömningen kunna bli grön, det vill säga stark utveckling, när året summeras.

Så kan det bli (ännu) bättre:

Hållbarhet och trygghet är typiska tillsammans-frågor som kräver "breda grepp". I vissa delar, så som tex trygghetsarbetet, sker detta redan i kommunorganisationen. I andra delar hanteras frågor mer fragmentariskt, och då blir omställningskraften inte lika stor.

4.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Hållbart underhåll fastigheter			95 %
Hållbart underhåll infrastruktur			104 %
Hållbar energianvändning (kwh/kvm)			125 kwh/kvm
Öppen ungdomsverksamhet - delaktighet & inflytande			68
Upplevd trygghet (i områden där trygghetsarbetarna finns)			87,3
Hållbart arbetsliv (sjukfrånvaro)			5,7 %
Nöjdhet föreningslivet (föreningsservice: bidrag+lokalbokning)			70 %
Jämlik kultur		24 %	
Nöjdhet besökare Kultur	↗	100 %	94 %
Kultur för barn och unga		83 %	
Nyttjandegrad fritidsanläggningar - fotbollsplaner: KONSTGRÄS			47 %
Nyttjandegrad fritidsanläggningar - fotbollsplaner: GRÄS			56 %
Nyttjandegrad fritidsanläggningar - inomhusanläggningar (exkl badhus)			53 %
Grön offentlig miljö - Krontäckning			4 %
Grön offentlig miljö - Gräsmark med uppsamling			1 400 kvm
Nöjdhet besökare bad			

4.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

4.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

Följande händelser, trender och resultat för januari-augusti 2024 är värda att lyfta inom detta mål:

- En ny operatör trafikerar på kommunens sidospår från september. I samband med detta har förvaltningen haft flera dialoger med operatörerna och Trafikverket, för att höra in

möjligheter och behov.

- Nämnden har även gjort justeringar i öppettiderna på spåret. Under våren har även utbyten av signalklockor - från analoga till digitala - skett, och nämnden tar i budget höjd för ytterligare åtgärder som kan behövas på spåret för att klara ökad trafik på ett bra sätt.
- Evenemang i centrum har fungerat väldigt väl under sommaren, och många av KFT:s verksamheter har del i detta.
- Att hålla de vackra stränderna och insjöbaden redo för falkenbergarna själva och för turister är högt prioriterat på KFT under sommaren. På så sätt gynnar vi kommunen som destination, och därigenom handel och näringsliv.
- KFT är på flera sätt ett nav i utvecklingen av Falkenbergs centrum; parkeringsreglering som verktyg för centrumutveckling och vision för sommartorg är två exempel på processer som pågår i kommunen.
- Företag som kontaktar KFT i tillståndsärenden (upplåtelse av mark) har flera år i rad gett höga betyg åt service och bemötande.
- Anläggningsverksamheten har många återkommande kunder i form av lägerarrangörer, och man får mycket beröm för att is och gräs håller bra kvalitet. På samma sätt har Falkhallen och Argus många och stora arrangemang. Företag och övriga kunder uppskattar den spetskompetens som erbjuds inom ljus, ljud och teknik.
- Nationaldagsfirande hölls i år i Gamla stan i Falkenberg. I detta arrangemang har förvaltningen samverkat tätt med föreningar och med det fria kulturlivet (så kallade kulturella och kreativa näringar, KKN:er).
- Rian har ett tydligt fokus på lokal arbetslivshistoria och näringsliv genom sin populära utställning om Törngrens krukmakeri.
- Fastighetsförvaltning och projekt fortsätter sina dialogmöten med lokala företag för att, dels informera om underhållsbudget och behov, dels öka kunskapen kring medverkan i offentliga upphandlingar.

4.2.2.3.2 Sammanfattande analys

KFTN:s bidrag:

KFT/KFTN är en viktig spelare när Falkenberg bygger attraktionskraft, framför allt under sommarmånaderna när turiststaden ska visas från sin bästa sida.

Vidare är KFT/KFTN en motor när det kommer till kommunens samverkan med civilsamhälle, föreningsliv och även med näringsliv. Via stöd, bidrag, nätverk etcetera skapas förutsättningar för många aktörer.

Analysen visar:

I årsrapport 2023 var bedömningen av KFTN:s bidrag till Sveriges bästa näringslivskommun: **"Stark utveckling i målarbetet och på god väg mot måluppfyllelse" (=grönt).** Baserat på det som gjorts hittills i år ser bedömningen ut att bli densamma 2024.

Så kan det bli (ännu) bättre:

KFTN:s inriktningar pekar starkt på betydelsen av samverkan med föreningsliv och civilsamhälle. Även Kulturstrategin och Strategin för rörelse och idrott understryker vikten av att stimulera och skapa förutsättningar för många olika typer av aktörer.

För kommunorganisationen i stort finns potential att ännu mer än idag nyttja KFT:s strukturerade

arbetsformer och nätverk med olika typer av föreningar.

4.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Servicemätning - Markupplåtelse			86 %
Kulturella och kreativa näringar (KKN:er)		26 %	

4.3 Väsentliga personalförhållanden

4.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Arbetsmiljö

Arbetsmiljöarbetet fortskrider enligt den övergripande handlingsplanen, med fokus på *styrning, uppföljning* och *relationer/samarbete.* Planen grundar sig på resultat från förra årets arbetsmiljöenkät.

Den årliga uppföljningen av SAM visar positiva resultat, även om vissa svar skiljer sig mellan chefer och skyddsombud. För att fördjupa oss i dessa frågor kommer en utökad samverkansgrupp att hållas under hösten 2024, där chefer och skyddsombud från hela förvaltningen deltar för att arbeta gemensamt med arbetsmiljöfrågor.

Som tidigare nämnts har våra medborgare höga förväntningar och starka åsikter. Arbetet med att hantera dessa synpunkter pågår, och inkluderar införandet av mer standardiserade svar, förbättrad information samt användning av AI som stöd. Som en del av vårt förebyggande arbetsmiljöarbete och hantera hot och våld inom vår verksamhet, har förvaltningen tillsammans med övriga delar av kommunen och FABO initierat en utbildning i hot och våld.

Enhetscheferna fortsätter att bygga sina arbetslag och arbetsgrupper, med stöd och rådgivning från HR- enheten. Inom förvaltningen har tre nya chefer börjat, på anläggning, biblioteket och museet.

Förändringar i kollektivavtalet, som innebär striktare regler för dygns- och veckovila, har medfört utmaningar i schemaläggning och bemanning. För att stödja chefer och administrativ personal och säkerställa att lagar och regler följs, samtidigt som vi värnar om ett hållbart arbetsliv, har införandet av schemaläggningsverktyget Timecare påbörjats. Verksamheterna Ungdom och Anläggning är först ut att implementera systemet.

På Klitterbadet kvarstår arbetsmiljöutmaningar, där framför allt det varma och fuktiga inomhusklimatet påverkar medarbetarna negativt. Medarbetargruppen på badet är redan nu involverad i planeringen för nytt badhus i Falkenberg 2029. Med sikte på en ny anläggnings utmaningar och möjligheter har flera studiebesök gjorts under våren.

Under våren genomfördes ännu en uppskattad medarbetarhalvdag, arrangerad av Fastighet och projekt och Biblioteket.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för förvaltningen har förbättrats sedan mätningen vid samma period förra året. Den totala sjukfrånvaron har minskat från 5,45 % under 2023 till 4,11 %. Korttidsfrånvaron (dag 1 - 14) visar också en fortsatt positiv trend och har minskat från 2,63 % till 2,08 %. Den högsta sjukfrånvaron

finns fortsatt inom Fritid och offentlig miljö, vilken även är vår mest personaltäta verksamhet. Positivt är dock att den totala sjukfrånvaron där minskat från 9,9 % till 6,5 %.

Minskningen i sjukfrånvaro beror bland annat på att medarbetare som varit sjukskrivna för planerade operationer under förra året är nu är tillbaka i arbete. Insatser har också gjorts för att minska sjukfrånvaron, dels genom individuella stödåtgärder, dels genom gruppinsatser som föreläsningar och ledningsgruppsutveckling.

Statistiken visar även en minskad sjukfrånvaro bland de yngre medarbetarna (under 29 år), både inom KFT och i andra delar av kommunen.

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total	4,11	5,45	4,07	4,37	5,16
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1 - 14)	2,08	2,63	3,11	2,13	2,66
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)	23,6	22,6	10,6	23,0	31,7

4.4 Driftredovisning

4.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Politisk verksamhet	638	677	39	-31	1 077	1 077	
Stab	46 839	47 829	990	386	73 409	73 409	
Fastighetsförvaltning och projekt	-29 024	-24 036	4 988	-2 773	-36 053	-33 553	2 500
Energikostnader			2 124		42 952	45 352	2 400
Ungdom och Civilsamhälle	35 855	34 405	-679	-231	52 179	51 879	-350
Energikostnader			73			1 285	
Kultur	29 460	29 638	178	-8	47 171	47 171	
Fritid och offentlig miljö	42 929	40 257	-2 672	-2 654	62 016	59 366	-2 650
Energikostnader			-348			5 137	
Gata och trafik	18 822	19 627	804	1 006	30 312	30 562	250
Energikostnader			912			5 723	
Hamn och sidospår	-4 653	-3 688	965	215	-4 417	-3 667	750
Summa exkl energikostnader			4 592		225 495	225 995	500
Summa Energikostnader			2 782		55 403	57 803	2 400
Summa	173 677	181 051	7 374	-8 513	280 898	283 798	2 900
Resultatreglering från fg år							
Summa inkl. resultatreglering							

4.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Kultur-, fritids- och tekniknämnden redovisar efter augusti månad ett överskott på 7 370 tkr. Budgeten är periodiserad enligt utfall föregående år eller på tolv månader. Om intäkter och kostnader redovisas med annan periodisering än den gjorda periodiseringen av budget uppstår avvikelse.

Stab avviker positivt med 990 tkr efter augusti månad. Överskottet beror på lägre personalkostnader under period samt att kostnader i verksamheten inte skett under perioden.

Fastighetsförvaltning och projekt redovisar ett överskott med 7 110 tkr i jämförelse med periodens budget. Denna avvikelse beror på att kostnaderna för fastighetsförvaltning (inkl. serviceavtalet med FaBo) är lägre än periodbudget. Främsta orsak beror på färre fakturerade arbetade timmar av FaBo. Den totala energi- och vattenkostnaderna på kommunens fastigheter avviker positivt mot periodbudgeten med 2 120 tkr. Det beror till största del på minskade spotpriser på el. Höga fjärrvärmekostnader minskar denna positiva avvikelse på energin. Positiv avvikelse på hyresintäkter beror på nya hyresavtal med förskolor i Ljungby och Älvsered, samt indexuppräkningar av hyresavtal.

Ungdom och Civilsamhälle har ett underskott för perioden med 600 tkr. Underskottet beror på att utfallet för lägersamordningen inte följer den periodiserade budgeten på grund av ej fakturerade intäkter för perioden. Föreningsservice som betalar ut föreningsbidrag till föreningar avviker negativt mot periodbudget med 500 tkr.

Kultur avviker positivt mot periodens budget med 200 tkr. Denna avvikelse beror på minskade personalkostnader med vakanser. Prognos på helår är budget i balans.

Fritid och offentlig miljö har ett underskott för perioden med 3 020 tkr. Intäkter för Klitterbadet når inte upp till budgeterade nivåer. Fjärrvärmekostnader samt övertid på beredskapspersonal ökar den negativa avvikelsen på Klitterbadet. Övriga avvikelser mot periodbudget förklaras med lägre hyresintäkter för Falkenberg Arena samt att kostnader för städ av anläggningar inte följer den periodiserade budgeten för perioden. Park och kusts ökade kostnader för borttagning av tång påverkar avvikelsen negativt liksom underhåll av Bacchus toaletter. Växthuset når inte upp till de budgeterade intäkterna under perioden på grund av färre kunder.

Gata och trafik redovisar ett överskott med 1 700 tkr. Detta överskott beror på positiv avvikelse inom parkeringsverksamheten och gatubelysning. Skanskaavtalet minskar överskottet. Dessa kostnader bedömdes nämligen kunna minska till 2024, men har i stället blivit dyrare. Kostnader för vägföreningarna och vintervägh̊llningen avviker negativt mot periodbudgeten.

Hamn och sidospår avviker positivt med 960 tkr för perioden. Detta beror på att intäkter från fartygsavgifter för perioden inte följer den periodiserade budgeten för perioden.

4.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

Avvikelsen i periodutfall jämfört med föregående år beror till största del på att det var ett högre spotpris för elen 2023 än motsvarande period i år. Fastighet och projekt avviker mot föregående år genom ökade hyresintäkter samt att kostnaderna för fastighetsförvaltning (inklusive serviceavtalet med FaBo) är lägre än periodbudget.

4.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

Kultur-, fritids- och tekniknämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 2 900 tkr varav 2 400 tkr hänförs till energikostnader.

Staben redovisar en positiv avvikelse med 990 tkr under perioden. Kostnader i verksamheten för bland annat nytt fastighetssystem gör att prognosen blir budget i balans vid årets slut.

Fastigheter och projekts prognostiserar ett överskott på 4 900 tkr varav 2 400 tkr kan hänföras till energikostnader. Fakturering av arbetade timmar i serviceavtalet med FaBo släpar delvis efter.

Timmarna prognostiseras öka på helår och ge ett överskott vid årets slut på 1 500 tkr. Även ej planerade underhållskostnader prognostiseras med ett överskott vid årets slut på 500 tkr. Prognosen för helår för hyresintäkter är ett överskott på 500 tkr då nya avtal skrivs med förskolor. Kostnader för revisionsbesiktningsåtgärder planeras och minskar överskottet vid årets slut.

Prognosen för energikostnaden vid årets slut är en positiv avvikelse på 2 400 tkr. Spotpriset på el har legat lägre än det budgeterade och ger ett överskott vid årets slut. Fjärrvärmen ökar i förbrukning då fler enheter ställt om till fjärrvärme, viket ökar kostnaderna och drar ner den positiva avvikelsen. På grund av kreditfakturor på biogas som förväntas komma under året ökar den positiva avvikelsen på helåret i energiprognosen.

Ungdom och civilsamhälle redovisar en negativ avvikelse för perioden med 600 tkr. Prognosen för helåret innebär en liten förbättring jämfört med periodens avvikelse: en negativ avvikelse på 350 tkr.

Fritid och offentlig miljö prognostiserar ett underskott mot budget med 2 650 tkr och här beror underskottet bland annat på minskad intäkt för Falkenberg Arena. Falkenbergs FF spelar i lägre serie och har i och med detta en lägre årshyra 2024 än den budgeterade hyran. Prognosen innefattar även att Klitterbadet redovisar lägre entré- och bokningsavgifter och ökade kostnader för fjärrvärme.

Gata och trafik prognostiserar en positiv avvikelse på 250 tkr på helåret. Den positiva avvikelsen för perioden på 1 700 tkr prognostiseras minska under året då högre kostnader för drift- och underhållsavtalet med Skanska avviker negativt. De ökade kostnaderna beror på ett högre utfall av indexuppräkning för avtalet 2024 än beräkningen/bedömningen som utgjorde underlag för budget 2024. Även kostnader för vägföreningarna och intervägh̊llningen prognostiseras avvika negativt under helåret.

Hamn och Sidospår prognostiserar ett överskott vid årets slut på 750 tkr. Den positiva avvikelsen beror delvis på att ny operatör kör på sidospåret samt intäkter från fartygsavgifter.

4.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

Skillnader i prognos jämfört med tertial 1 är en förbättring med 4 450 tkr.

Vid tertial 1 prognostiserades negativ avvikelse på 1 550 tkr, och avvikelsen bestod i FFF-avtalet. Denna avvikelse kvarstår. Vid delåret kvarstår som negativa avvikelser även Klitterbadet på 840 tkr och föreningsbidragen på 350 tkr.

Det som förbättrat prognosen sedan tertial 1 är framför allt energikostnaderna som nu väntas avvika positivt med 2 400 tkr. En ytterligare betydande förbättring finns på Fastighet och projekt som prognostiserar överskott på 2 500 tkr bestående av ökade hyresintäkter och minskade kostnader på serviceavtalet med FaBo. Den tredje större förbättringen är Hamn och sidospår, som prognostiserar överskott med 750 tkr på grund av att en ny operatör nyttjar sidospåret och att intäkter av fartygsavgifter ökat.

5 Miljö- och hälsoskyddsnämnden

5.1 Sammanfattning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har under perioden bedrivit verksamhet i överenstämmelse med gällande budget och verksamhetsplan och bidrar till en hållbar utveckling när nämnden genomför sitt uppdrag.

Trots personalresurser under budget når vi nästan upp till verksamhetens mål. Vakanserna innebär också att det ekonomiska resultatet visar på ett överskott trots att intäkterna inom framför allt livsmedelskontrollen och tillstånden för enskilda avlopp avviker negativt från budget.

Nämnden har under perioden säkrat nya statliga pengar för projekt som främjar den biologiska mångfalden och till klimatåtgärder.

Sjukfrånvaron på förvaltningen är fortsatt låg och vårt projekt Utvecklande medarbetarskap bidrar på ett positivt sätt på arbetsplatsens och medarbetarnas utveckling.

5.2 Verksamhet

5.2.1 Verksamhetens utveckling

Miljö- och hälsoskyddsnämnden och dess förvaltning har under 2024 stått inför olika förändringar. Inom livsmedelskontrollen innebär den nya riskklassningsmodellen att kontrollerna minskar. Detta innebär ett minskat behov av inspektörer inom livsmedelskontrollen och leder till att personal får nya arbetsuppgifter. Hur den minskande kontrollen kommer påverka kontrollresultaten över tid återstår att se.

Miljöbalkstillsynen fortgår enligt plan och våra inspektioner på skolor leder till krav på ökad städning efter beslut i mark- och miljööverdomstolen.

Inom vatten och naturvård har vi erhållit statlig finansiering för projekt som främjar den biologiska mångfalden och klimatåtgärder för ca 3 miljoner tillsammans med Varbergs kommun.

Utvecklande medarbetarskap har fortsatt under året och vi ser att detta arbete ger resultat i vår vardag.

5.2.2 Målredovisning

5.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.
Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.

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

5.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

5.2.2.1.2 Sammanfattande analys

5.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

5.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

5.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

Vi bidrar till den hållbara utvecklingen när vi genomför vårt uppdrag.

Periodisk tillsyn enligt miljöbalken har genomförts enligt plan med 491 inspektioner inom miljöbalkens område och 226 inom livsmedelskontroll. Det är 97% i förhållande till plan. Även inom den löpande tillsynen är arbetet nära plan med ett resultat på 90 %

Vi fortsätter genomföra projekt för biologisk mångfald och för att minska övergödning av våra vattendrag i Falkenbergs kommun. Vi har sökt och fått nya projektpengar för perioden 2025 - 2027, cirka 3 miljoner, för åtgärder som bidrar till ökad biologisk mångfald i odlingslandskapet samt klimatåtgärder.

5.2.2.2.2 Sammanfattande analys

Trots något begränsade personalresurser når nämnden upp till det planerade målen när det gäller tillsyn och kontroll.

Vårt arbete med biologisk mångfald och begränsning av övergödning fortsätter med genomförande av aktuella projekt och planering av nya.

5.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

5.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

5.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

I våra kontakter med verksamhetsutövare fortsätter vi arbeta efter förvaltningslagens intentioner med en handläggning som sker snabbt, rättssäkert, enkelt och kostnadseffektivt. Vi följer vårt arbete genom Insiktsmätningar där vi under 2024 hitintills har ett aggregerat resultat med en NKI-gradering på 73 vilket är oförändrat i förhållande till 2023. Inom myndighetsområdet Miljö har vi under året gått från 68 till 76. Inom området Livsmedel har ännu för få svarat på enkäten kommit för att få ett resultat för perioden. Enligt metoden är en NKI-gradering inom 70 - 79 högt.

5.2.2.3.2 Sammanfattande analys

Vår gradering inom myndighetsområdet miljö ökar och vi har under en period målmedvetet jobbat med lantbruksbranschen. Detta har gett resultat. När det gäller livsmedelsområdet är svarsfrekvensen låg då få ärende har genererats på grund av den nya riskklassningen som ger färre inspektioner under perioden. Livsmedel har genom åren haft höga NKI-graderingar och hur det nya arbetssättet med färre inspektioner och efterhandsdebiteringar kommer påverka utveckling återstår att se.

5.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

5.3 Väsentliga personalförhållanden

5.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Sjukfrånvaron för anställda på miljö- och hälsoskyddsförvaltningen är fortsatt låg och väcker frågor om personal går tillbaka till jobbet innan man är helt frisk genom att jobba hemifrån.

Under året har vi ändrat hur vi sitter och försökt få mer samlade enheter. Detta innebär att flera arbetsplatser har möblerats om, vissa rum har sagts upp och ett tillkommit. Vi har därför behov av att se över våra arbetsplatsers ergonomi och kommer därför under hösten ta hjälp av en ergonom för att se över arbetsplatser där förändringar har skett.

Arbetet i vårt projekt Utvecklande medarbetarskap fortsätter och vi upplever att det på ett positivt sätt har utvecklat både vår arbetsplats och medarbetare.

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total	1,81	2,58	5,95	3,02	2,83
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1-14)	1,64	1,69	3,13	0,84	2,68
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)	0,0	1,0	30,2	59,4	0,0

5.4 Driftredovisning

5.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
10000 Nämnd	243	448	206	45	483	673	190
26100 Miljö, hälsa och hållbar utveckling	4969	5817	847	313	10 740	11 290	550
Summa	5212	6265	1053	358	11 223	11 963	740
Resultatreglering från fg år							
Summa inkl. resultatreglering							

5.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

På grund av vakanser, föräldraledighet och övrig tjänstledighet minskar förvaltningens utgifter för personal och samtidigt har vi varit sparsamma med inköp och utbildningsinsatser.

Nämnden har också varit sparsam med fortbildning och har ställt in sammanträden i januari och mars och visar därmed på ett överskott.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden ser samtidigt att intäkterna inom områdena livsmedel och enskilda avlopp minskar och ligger under budget. Värmepumpar har tidigare visat en nedåtgående trend men har nu stabiliserats och ökar något. På kostnadssidan kommer behovet av utbildning att öka då vi har handläggare som tar sig ann nya områden och i samband med det behöver fortbildning. Delar av detta behov kan täckas under 2024 men kommer att pågå under 2025.

5.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

Det är svårt att jämföra periodernas resultat eftersom vissa periodiseringar och balansposter skiljer sig åt mellan de perioder som jämförs.

5.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

Miljö- och hälsoskyddsnämnden gör ett prognostiserat överskott på cirka 740kkr då förvaltningen har

haft lägre personalkostnader beroende på att vakanta tjänster inte har tillsatts och på lägre tjänstgöring genom tjänstledighet. Nämndens överskott genereras av 2 inställda sammanträden och ett sparsamt deltagande i kurs och konferenser.

5.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

6 Bygglovsnämnden

6.1 Sammanfattning

Bygglovsnämnden är en kommunal myndighet där grunduppdraget består av att hantera ansökningar som regleras av plan- och bygglagen (PBL 2010:900), plan- och byggförordningen (PBF 2011:339) och lag (1992:1574) om bostadsanpassningsbidrag.

Bygglovsnämnden ansvarar för att bevilja/avslå bygglovsansökningar och anmälningar enligt plan och bygglagen (PBL) samt med att utöva tillsyn enligt detta regelverk. Tillsynen syftar till att överträdelser ska rättas och nämnden ska genom detta se till att lagstiftningen följs och att felaktigheter och brister åtgärdas.

En del av verksamheten består även av att handlägga ansökningar om bostadsanpassningar enligt lag om bostadsanpassningsbidrag.

Bygglovsnämndens uppdrag bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige i Falkenbergs kommun beslutat om.

I delårsrapporten presenteras bygglovsnämndens resultat av 2024 delårs budget, nämndens grunduppdrag samt beslutade målindikatorer.

Under delåret för 2024 har bygglovsverksamheten haft fortsatt färre inkommande ärenden jämfört med det höga inflöde som var under 2020, men även under 2021. Antal inkommande ärenden minskade framför allt drastiskt under de två sista månaderna under 2023. Totalt hittills för året 2024 har 1008 ärenden inkommit. Av det totala inflödet står bygglovsansökningar för 328 st av dessa och anmälningsärenden för 153 st (anmälan eldstad inräknat). Resterande ärenden är lantmäteriärenden, förhandsbesked, rivningslov, marklov med flera.

Eftersom inflödet av bygglovsansökningar samt anmälningar har minskat så har arbetet med tillsynsärenden kunnat prioriteras även under 2024. Tillsynsplanen som beslutades om under 2023 har verksamheten fortsatt att arbeta efter och arbetet har ytterligare strukturerats upp och fler rutiner och mallar har kunnat införas.

Verksamheten fortsätter att jobba mot en digital utveckling i form av arbete med e-tjänster samt en digital bygglovsguide. Mycket fokus har också legat på att nå ut med mer information för allmänheten på kommunens hemsida och på kommunens sociala medier.

Verksamheten och dess personal påverkas av att det just nu pågår en omorganisation igen för samhällsplaneringsavdelningen. Ovissheten och oron om hur det kommer att påverka bygglov visar sig i arbetsmiljön och på personalen.

Bygglovsnämndens sammanlagda resultat för året visar en negativ avvikelse mot budget, vilket framför allt beror på lägre intäkter under 2024 jämfört med 2023 - och högre kostnader för bostadsanpassningsbidragsverksamheten än 2023. Eftersom intäkterna för bygglovsverksamheten släpar efter 1–2 år så påverkas budgeten ett par år senare än när ärendeinflödet visas. En stor del av avvikelsen beror också på att de ärenden som har inkommit under 2023 och 2024 har varit av en annan karaktär än tidigare år. Fler mindre ärenden, så som tillbyggnader och fasadändringar har inkommit, vilket inte genererar så stora intäkter för nämnden. Därför kan statistik på antal inkommande ärenden vara missvisande då det beror på vilka typer av ärenden som kommer in.

Bostadsanpassningsverksamheten visar också en negativ avvikelse mot budget. Under 2023 och 2024

har nämnden haft en del "tyngre" ärenden som har genererat stora utgifter i form av bidrag till sökande. Kostnaden för virke och andra varor, samt arbetskostnad för personal inom byggbranschen, har också kraftigt ökat vilket påverkar bostadsanpassningsbidragsverksamheten mycket. Sammantaget visar detta på att utgifterna för bostadsanpassningen, i form av utbetalade bidrag, har höjts markant och kommer att fortsätta höjas även framöver. Även en generell prishöjning, utöver det omvärldsläge som råder nu, behöver bygglovsnämnden ta höjd för under kommande år.

6.2 Verksamhet

6.2.1 Verksamhetens utveckling

Under första delen av 2024 har bygglovsnämndens verksamhet fortsatt mot ett minskat inflöde av bygglovsansökningar jämfört med året 2021 och tidigare. Under 2024 har nämnden mer än tidigare år också sett resultatet av ett minskat inflöde då intäkterna för avgifter har minskat drastiskt. De ärenden som har inkommit har varit små till storlek och genererar inte så mycket intäkter för nämnden.

Totalt hittills för året 2024 har 1008 ärenden inkommit. Av det totala inflödet står bygglovsansökningar för 328 av dessa och anmälningsärenden för 153 st (anmälan eldstad inräknat). Resterande ärenden är lantmäteriärenden, förhandsbesked, rivningslov, marklov med flera. Osäkerheten i omvärlden vad gäller elpriser, räntor och höga priser och långa leveranser på byggvaror har sannolikt påverkat antalet inkomna ärenden i hög grad. I och med osäkerheten i omvärlden så kan vi också se att de stora byggnationerna uteblir, både vad gäller enbostadshus och större lagerbyggnader. De ärenden som hittills har inkommit har inte minskat drastiskt i antal jämfört med tidigare år men däremot så är ärendena av en annan karaktär där fler mindre ärenden i form av tillbyggnader och fasadändringar i stället har inkommit. Det innebär mindre intäkter för nämnden, därför är statistiken på antalet inkommande ärenden missvisande mot budget.

Antalet tillsynsärenden ökar dock fortfarande och verksamheten har ställt om för att i stället kunna hantera detta under resterande del av året och framåt.

Arbetet med tillsynen i bygglovsverksamheten har utökats under 2023/2024 för att få ordning på de många ärenden som finns upprättade, så kallade "ryggsäcken", bl. a. kring olovlig byggnation och förfallna byggnader, men också olovliga lägenheter och ovårdade tomter. Tillsynen för verksamheten tar mycket tid och energi och arbetet genererar inte några direkta intäkter till verksamheten. För att komma i kapp med tillsynen har en extra personal anställts i sex månader på heltid fram till november 2024. Verksamheten har försökt att använda de resurser som finns på plats men då bygglovsansökningarna fortfarande rullar in och nämnden vill kunna möta invånarnas förväntningar på snabb handläggning för bygglov så har nämnden inte kunnat frigöra tillräckligt med resurser till tillsynen. Nämnden vill därför flagga för att det finns ett stort behov av mer resurser kopplat till verksamhetens arbete med tillsyn för att kunna bibehålla den upptrappning som har skett kring tillsyn. Nämnden anser att arbetet kan göra skillnad både mot den allmänna trivseln i Falkenberg, ex. ovårdade tomter, förfallna byggnader och bidra till ökad trygghet då det inte alltför sällan kan ske brottslighet i och kring byggnader som inte hålls i vårdat skick.

Sedan 1 juli 2021 har bygglovsnämnden fått ett nytt tillsynsområde som gäller IMD (individuell mätning och debitering av uppvärmning och tappvarmvatten). Syftet med IMD är att minska energianvändningen för uppvärmning genom sänkt innetemperatur (IMD värme) och minskad användning av tappvarmvatten (IMD tappvarmvatten). Det är bygglovsnämnden som ansvarar för tillsynen över installation av system för individuell mätning och debitering av uppvärmning och

tappvarmvatten. Förutom att bedriva tillsyn ska bygglovsnämnden också lämna upplysningar om kraven till byggnadsägaren för att denne ska kunna följa reglerna.

Från och med 1 januari 2025 så kommer bygglovsnämnden att ha ytterligare ett nytt tillsynsområde som gäller krav om laddinfrastruktur. Det gäller retroaktiva krav om att en byggnad som inte är avsedd för bostäder ska ha minst en laddningspunkt installerad senast 1 januari 2025. Tillsynsområdet är en tillkommande arbetsuppgift och kommer att ha en stor kostnadsmässig påverkan för nämnden i form av personalresurser för hantering av ärenden samt kunskapsinhämtning.

Bygglovsnämnden har under 2024 sett en ökning av antalet ärenden i bostadsanpassningen, där fler och tyngre ärenden kommer in, ex. ärenden där barn behöver anpassning i hemmet. Eftersom fler ärenden inkommer klarar nämndens handläggare för bostadsanpassning inte av uppgifterna själv i dagsläget och ärenden släpar efter. Under 2024 har nämnden därför valt att anställa ytterligare en person till bostadsanpassningen för att komma i kapp med ärenden samt för att upprätthålla och skapa rutiner och mallar. En annan aspekt av att anställa ytterligare en person till bostadsanpassningen är den höga sårbarhet som finns med endast en person som handlägger ärenden om bostadsanpassning. Skulle personen bli sjuk eller långtidssjukskriven så finns det ingen annan som har den kompetensen och verksamheten riskerar då att inte klara av uppdraget att handlägga dessa ärenden.

Utöver behovet av arbetskraft till bostadsanpassningen har kostnaden för virke och andra varor, samt arbetskostnad för personal inom byggbranschen, kraftigt ökat. Sammantaget visar detta på att utgifterna för bostadsanpassningen, i form av utbetalade bidrag, har höjts markant och kommer att fortsätta höjas även framöver. Även en generell prishöjning, utöver det omvärldsläge som råder nu, behöver bygglovsnämnden ta höjd för under kommande år.

Verksamheten fortsätter att jobba mot en digital utveckling i form av arbete med e-tjänster samt en digital bygglovsguide. Mycket fokus har också legat på att nå ut med mer information för allmänheten på kommunens hemsida och på kommunens sociala medier.

Under 2023 hade nämnden kommit närmare arbetet med att integrera e-tjänsterna till nämndens verksamhetssystem, vilket hade effektiviserat arbetet med att registrera ärenden. Då Falkenbergs kommun valde att byta leverantör av e-tjänstportal under 2024 har arbetet tyvärr inte gett de resultat som nämnden trott. Nämnden har i stället varit tvungen att avtala om ny koppling mot verksamhetens digitala ärendesystem. Det färdiga resultatet kommer därför att dröja.

Då bygglovsnämnden tidigare år har visat på en stor positiv avvikelse i resultatet för helåret har nämnden, från och med våren 2024, lånat ut en personal till resterande enheter på samhällsplaneringsavdelningen för att arbeta med verksamhetsutveckling. Personen har lånats ut på halvtid och arbetar alltså till hälften som bygglovshandläggare och till hälften som verksamhetsutvecklare.

6.2.2 Målredovisning

6.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

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

Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.
Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

6.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

Andel bygglovsärenden som är klara inom 10 veckor; bygglovsnämndens målindikator har under perioden följts upp via statistik på inkommande ärenden samt hur många av dessa som nämnden har klarat av att hantera inom 10 veckor.

6.2.2.1.2 Sammanfattande analys

Sammanfattande resultat för målindikatorn; Andel bygglovs-, rivnings och marklovsärenden som är klara inom 10 veckor: 16 st av 364 antal inkomna ärenden hittills för 2024 kan vi, utifrån sammanställd statistik, konstatera inte ha hanterats inom 10 veckor. Det innebär att vi under första delen av 2024 klarat av att uppfylla målet med 96 %.

Det finns dock en komplexitet i resultatet då 13 av dessa 17 ärenden har, efter beslut, förlängts med 10 veckor till, alltså 20 veckor. Enligt plan- och bygglagen har nämnden möjlighet att göra det och det innebär att nämnden inte har överstigit tiden för hantering av ett bygglovsärende utan helt enkelt följt gällande lag. Förlängningen kan bero på flera orsaker men exempelvis på grund av att sökande har valt att ändra sin ansökan eller att ärendet som sådant är komplext och behöver mer utredningstid.

Fullskaligt resultat för helåret 2024 kan nämnden dock inte se förrän året är slut.

Nämnden har tidigare år haft som mål att klara av att hantera bygglovsärenden inom 10 veckor med 100 %. Nämnden har i sitt budgetunderlag dock lagt fram en förändring av målet där nämnden har valt att ha målet att klara av att hantera bygglovsärenden inom 10 veckor med 95 - 100 %.

Bygglovsnämnden har ytterligare en målindikator kopplat till kommunfullmäktiges mål "utbildning och omsorg med hög kvalitet" där nämnden mäter andelen överklagade bygglovsbeslut där nämnden vunnit i högre instans. Målet redovisas dock endast under helåret då resultatet behöver mätas under en längre period.

6.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

6.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn

ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

6.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

6.2.2.2.2 Sammanfattande analys

6.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

6.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

6.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

Företagsklimat Löpande insikt - Bygglov; Bygglovsnämndens målindikator kopplat till näringslivet har under perioden arbetats med genom att försöka höja servicenivån gentemot företagare i Falkenbergs kommun. Nämnden har varit delaktig på näringslivsfrukostar för att försöka skapa en god dialog med företagare och arbetar med att vara mer öppen för att informera på plats ute i verksamheter.

Falkenbergs kommun har beslutat om en servicegaranti för företagare som innebär att ett bygglov ska beslutas om inom 10 veckor om byggnationen är planenlig och komplett.

Nämnden har också startat upp ett arbete med att nå ut med mer information till företag och allmänhet genom kommunens hemsida men också i form av en digital bygglovsguide.

6.2.2.3.2 Sammanfattande analys

Sammanställning av resultat från Företagsklimat - Löpande insikt kommer när året är slut.

6.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

6.2.2.3.4

6.3 Väsentliga personalförhållanden

6.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total					
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1 - 14)					
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)					

6.4 Driftredovisning

6.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Nämnd	252	262	10	14	393	393	0
Bygglov	1956	1618	-338	1551	3234	3034	-200
Bostadsanpassning	3969	3627	-342	-685	6069	5469	-600
Summa	6177	5507	-671	880	9696	8896	-800
Resultatreglering från fg år	0	0	0	0	0	0	0
Summa inkl. resultatreglering	6177	5507	-671	880	9696	8896	-800

6.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Bygglovsnämndens sammanlagda resultat för delåret visar en negativ avvikelse på 687 tkr jämfört med budget. Detta är 1 209 tkr sämre än förra året vilket framför allt beror på lägre intäkter under 2024 jämfört med 2023 - och högre kostnader för bostadsanpassningsbidragsverksamheten än 2023. Eftersom intäkterna för bygglovsverksamheten släpar efter 1–2 år så påverkas budgeten ett par år senare än när ärendeinflödet visas. En stor del av avvikelsen beror också på att de ärenden som har inkommit under 2023 och 2024 har varit av en annan karaktär än tidigare år. Fler mindre ärenden, så som tillbyggnader och fasadändringar har inkommit, vilket inte genererar så stora intäkter för nämnden. Därför kan statistik på antal inkommande ärenden vara missvisande då det beror på vilka typer av ärenden som kommer in.

Bostadsanpassningsverksamheten visar en negativ avvikelse på 334 tkr. Under 2023 och 2024 har nämnden haft en del "tyngre" ärenden som har genererat stora utgifter i form av bidrag till sökande. Kostnaden för virke och andra varor, samt arbetskostnad för personal inom byggbranschen, har också kraftigt ökat vilket påverkar bostadsanpassningsbidragsverksamheten mycket. Sammantaget visar detta på att utgifterna för bostadsanpassningen, i form av utbetalade bidrag, har höjts markant och kommer att fortsätta höjas även framöver. Även en generell prishöjning, utöver det omvärldsläge som råder nu, behöver bygglovsnämnden ta höjd för under kommande år.

Nämndsverksamheten följer sin budget för året.

Bygglovsverksamheten visar en negativ avvikelse på 338 tkr jämfört med budget. Detta förklaras med lägre intäkter än budgeterat hänförligt till det minskade inflödet av bygglovsärenden från 2021 och

framåt. Då intäkten inte alltid uppstår vid beslutstillfället, ex. startbesked som infaller senare än bygglovsbeslutet, så blir det en fördröjning av intäkter som kan gå upp till två år. I och med att ärendeinflödet har minskat drastiskt under flera år samt att, som nämnt ovan, ärendena är av en annan karaktär, så ser nämnden resultatet av dessa faktorer nu under delåret 2024.

Den negativa avvikelsen för intäkterna ligger på 508 tkr, så slutresultatet för delåret för bygglovsverksamheten förklaras också av att nämnden har haft mindre personalkostnader på grund av en vakans under våren för en administrativ tjänst. Tjänsten blev återsatt i mars 2024. Nämnden har också några i personalen som är tjänstlediga en viss procent och det visar på en positiv avvikelse för perioden.

Övriga förklaringar är att utnyttjandet av övriga konsulter är lägre än budgeterat.

6.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

Förklaringen till skillnader i periodutfall jämfört med föregående års periodutfall redovisas under punkt 4.1.1.

6.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

Prognosen för helåret för bygglovsnämnden beräknas vara fortsatt negativ då nämnden inte ser någon positiv riktning i varken antal bygglovsärenden som inkommer eller att kostnaden för bidrag för bostadsanpassningen kommer att minska.

Inflödet på bygglov är fortsatt lågt och ärendena som inkommer är fortsatt mindre projekt som inte generar stora intäkter för nämnden. Kostnaden för virke och andra varor, samt arbetskostnad för personal inom byggbranschen ser ut att vara fortsatt hög. Sammantaget visar detta på att utgifterna för bostadsanpassningen samt inflödet av bygglovsärenden kommer att fortsätta påverka bygglovsnämnden kraftigt.

Personalkostnaden kommer att ligga på ca 150 tkr i negativ avvikelse då nämnden har anställt ytterligare en personal till bostadsanpassningen, förklaringen till det redovisas under verksamhet.

Prognosen för helåret blir därför en negativ avvikelse på 800 tkr.

Då bygglovsnämnden tidigare år har visat på en stor positiv avvikelse i resultatet för helåret har nämnden, från och med våren 2024, lånat ut en personal till resterande enheter på samhällsplaneringsavdelningen för att arbeta med verksamhetsutveckling. Personen har lånats ut på halvtid och arbetar alltså till hälften som bygglovshandläggare och till hälften som verksamhetsutvecklare. Nämnden skulle kunna ha visat ett annat resultat för delåret och fått en annan prognos för helåret om nämnden hade fått medel från de övriga enheterna för personens lön. Bygglovsnämnden har dock stått för personens hela årslön hittills vilket innebär att besparingen har uteblivit för bygglovsnämnden. Nämndens tanke med utlåningen har varit att vi ska kunna hjälpas åt över enhetsgränserna, men eftersom prognosen nu visar på en negativ avvikelse så är det inte säkert att det kan fortsätta.

En annan åtgärd för att komma tillrätta med den negativa prognosen är att nämnden under våren har en personal från den administrativa sidan som går i pension. Om trenden med minskat antal ärenden och minskat antal större projekt fortsätter så kommer vi att behöva se över om den tjänsten kan återanställas.

6.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

7 Servicenämnden

7.1 Sammanfattning

Verksamhet

Serviceförvaltningen fungerar i många fall som en grundläggande motor av service och tjänster för att kommunen som helhet ska kunna fokusera på sitt kärnuppdrag och nå framgång. Arbetet med att optimera nämndens uppdrag som en effektiv servicepartner är kontinuerligt i fokus, eftersom det har stor inverkan på helheten. Det pågår flera projekt och verksamhetsutvecklande processer, till exempel inköpssystem, cirkulärt möbelflöde och mobilitetsservice, som leds av serviceförvaltningen där besparingspotentialen både ekonomiskt och miljömässigt är hög. Därmed kan mer medel gå till kärnverksamheter såsom skola och omsorg i stället för till dyrare varor och tjänster.

Servicenämndens arbete för att nå kommunens mål visar på en god utveckling. Vissa aktiviteter har som mål att genomföras under mandatperioden och därför kan ännu inga slutresultat redovisas. En del aktiviteter är beroende av ett utökat samarbete med andra förvaltningar, eller är beroende av beteendeförändringar, vilket tar tid.

Bland viktiga händelser inom servicenämnden för det första halvåret 2024 kan nämnas att kontaktcenter återigen blev rankat som nummer ett i SKR:s servicemätning för 2024. Projektet mobilitetsservice påbörjades vid årsskiftet. Syftet är att omvandla fordonsenhetens funktioner och fokus under våren har varit att kartlägga och analysera nuläget.

E-handeln är nu implementerad och alla förvaltningar är integrerade i systemet. Under våren har arbetet med att följa upp och analysera e-handelsinköp påbörjats. Rätt system och resurser skapar möjlighet att mäta och följa upp avtalstrohet och identifiera inköpsbehov samt belysa potentiella förbättrings- och utvecklingsområden.

Det koncernövergripande projektet för cirkulärt möbelflöde har fortsatt att inrikta sig på att skapa förutsättningar för en hållbar och resurseffektiv möbelförsörjning. Flera goda exempel i hela kommunen numera finns att ta inspiration ifrån.

Måltidsverksamheten har stort fokus på att främja barns och elevers engagemang och nyfikenhet kring måltiden. Arbetet med att minska matsvinnet och bibehålla matglädje och kundnöjdhet hos barn och äldre fortsätter. Verksamheten arbetar under året med värdskap, där en aktivitet är att medarbetarna gått gästens väg i matsalen.

Medarbetare

Den totala sjukfrånvaron för förvaltningens delår ligger på förhållandevis jämn nivå jämfört med samma period föregående år, med en ökning med 0,29 procentenheter.

Under våren har en större omlokalisering skett inom flertalet verksamheter för en del av medarbetarna. Arbetsmiljöåtgärder har genomförts på kontaktcenter, där lokalerna har utökats. Under året har förvaltningen initierat en satsning på utvecklande medarbetarskap för alla medarbetare i förvaltningen. Utmaningar vad gäller att rekrytera och tillsätta vikarier kvarstår och i vissa fall har verksamheten fått bedrivas med färre medarbetare än planerat.

Ekonomi

Servicenämnden har budgeterade kostnader på 240 mnkr varav en budgetram på 167 mnkr och är därmed intäktsfinansierad till 30 %. Den största kostnadsposten är personalkostnader på närmare 112 mnkr, därefter kommer livsmedel med 39 mnkr och IT-drift på 22 mnkr.

Totalt för perioden gör servicenämnden ett överskott om 6,2 mnkr jämfört med budget, och prognostiserar ett överskott på 5,8 mnkr för helåret. De största avvikelserna är främst inom Måltid Falkenberg och Internservice.

7.2 Verksamhet

7.2.1 Verksamhetens utveckling

Kontaktcenter

Kontaktcenter blev återigen rankat som nummer ett i Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) servicemätning för 2024. De egna resultaten har även höjts sedan föregående år. Framför allt gör kontaktcenter en stor förbättring när det kommer till enkelhet, det vill säga hur enkelt den som hör av sig upplever det är att få sitt ärende löst. Identifierade framgångsfaktorer är bland annat ett bra arbetsklimat med fokus på uppdrag och värdegrund, tillsammans med en tillitsbaserad styrning som ger servicehandläggarna stort mandat och självbestämmande.

Under våren har arbetsmiljöåtgärder vidtagits för att ytterligare sänka sjuktalen. Lokaler har utökats för att glesa ut delar av arbetsplatsen och ett mer verksamhetsanpassat besöksrum har anordnats. Ingången till servicesupporten på internservice i korridoren har låsts upp för att förenkla interna flöden och minska besökstrycket av interna ärenden i receptionen.

Antalet kundkontakter under perioden januari - juni var 135 000 fördelat på 70 000 registrerade ärenden, vilket är jämförbart med föregående år samma period. Det går dock att se att besöken minskat något och att andelen ärenden initierade via e-post ökat. Detta är positivt, eftersom besök är mer resurskrävande än ärenden initierade via e-post eller jämfört per telefon. Ärenden via telefon är fortsatt vanligast. Andelen ärenden där invånaren inte behöver återkomma till kommunen för att få sitt ärende löst låg under perioden på 54 %, vilket är i linje med föregående mätningar.

Måltid Falkenberg

Under våren har Måltid Falkenberg slutfört projektet med digitalisering av betalning för personalmåltider, där swishbetalning för personalmåltider har införts på alla skolor och förskolor.

Projektet som gäller specialkost och anpassade måltider som pågått under hela 2023, i samarbete med elevhälsoteamet samt rektor på barn- och utbildningsförvaltningen, har slutförts. Det gick igång i skarpt läge i samband med skolstart höstterminen 2024.

Inom äldreomsorgen har nya rutiner för beställningar av livsmedel från avdelning till kök startat. Målet med detta är att lyfta vikten av vad man beställer till frukost och mellanmål, där näringstäta, goda och ändamålsenliga livsmedel ska prioriteras. Målet är att alla äldreboendes beställningar ska ske digitalt. Idag sker det på cirka hälften av boendena.

Under 2024 har Måltid Falkenberg arbetat med att säkerställa ett värdskap och professionellt bemötande mot barn, elever, äldre och kollegor som en del av sin verksamhet. Personalen har bland annat fått möjlighet att följa gästens väg på arbetsplatsen, från entrén till matsalen och avslutningsvis vid diskinlämningen. Resultatet har gåtts igenom på arbetsplatsträffar och förbättringar har gjorts, till exempel tydligare placering av menyer. I augusti genomfördes en föreläsning i ämnet för alla medarbetare på Måltid Falkenberg.

Inköp och upphandling

Under våren har det koncernövergripande projektet för cirkulärt möbelflöde fortsatt att inrikta sig på att skapa förutsättningar för en hållbar och resurseffektiv möbelförsörjning. Arbetet har säkerställt att avtal är på plats för att följa prioriteringsordningen, förankra projektet inom våra förvaltningar och bolag, samt ge stöd till beställare under inköpsprocessen. Detta ger positiva exempel som i sin tur leder till engagemang inom både den egna verksamheten och andra delar av organisationen. Under hösten kommer fokus att vara på att förbättra cirkulationen och uppföljningen, genom en ny systemlösning som har anskaffats för detta ändamål. Systemlösningen kommer underlätta för beställare att använda de befintliga avtalen inom området, vilket bidrar till minskad resursanvändning både internt och i samhället i stort.

E-handeln har varit implementerad sedan november 2023, och alla förvaltningar är nu integrerade i systemet. Under det första halvåret av 2024 har e-handelsutvecklarna inte bara genomfört en rad utbildningar utan också utvecklat och förbättrat utbildningsmaterial, struktur och innehåll. Allt för att "det ska vara lätt att göra rätt" för våra utsedda beställare. Arbetet för uppföljning och analys av e-handelsinköp genom utveckling av spendanalysverktyg Qlik tillsammans med ekonomiavdelningen har även det påbörjats under våren. Genom att implementera ett e-handelssystem, i kombination med ett verktyg för spendanalys, öppnas möjligheter för bland annat prioritering av inköpsarbete och analys av leverantörsmarknaden. Detta lägger grunden för mätning och uppföljning av inköp samt avtalstrohet, och ger även möjlighet att tidigare identifiera inköpsbehov inom kommunens olika verksamheter. Dessutom bidrar dessa verktyg till korrekta beställningar och minskar risken för fel i fakturor och leveranser. E-handelssystemet stoppar fakturor som inte överensstämmer med avtalets villkor.

Under våren rekryterade inköps- och upphandlingsavdelningen en inköpsanalytiker. Rollen har som huvuduppgift att ta fram underlag och belysa potentiella förbättrings- och utvecklingsområden inom kommunkoncernens inköpsverksamhet. Det handlar bland annat om att ta fram underlag och sammanställa data över efterlevnad av tecknade avtal. Efter att rollen tillsattes har bland annat en omfattande felaktig fakturering upptäckts och åtgärdats i förhållande till leverantören. Kommunkoncernen ska krediteras ett totalbelopp på 992 000 kr, och processen för återbetalning har nu inletts. Ett antal andra avtal har också granskats, vilket har lett till bland annat förändringar i rangordning (tillfällig karantän på grund av upprepade problem) och fortsatta och pågående utredningar.

Antalet uppdrag som varje år inkommer till inköps- och upphandlingsavdelningen från olika förvaltningar och bolag ökar kontinuerligt. Det är positivt, men med de resurser som finns tillgängliga på avdelningen kan inte den ökade efterfrågan mötas. Avdelningen har behövt anpassa servicegraden och i vissa fall även ambitionsnivån, i form av att behöva säga nej till efterfrågad hjälp. Det kan bli kostsamt om kommunen saknar upphandlade avtal, vilket ökar risken för otillåtna direktupphandlingar.

Internservice

Ett gemensamt ärendehanteringssystem har implementerats, som förenklar för alla kommunens verksamheter med frågor som berör den interna servicen relaterad till arbetsplatsen. Systemet hanterar verksamhetsbeställningar, avvikelser och synpunkter på interna tjänster, vilket utgör ett centralt verktyg i förvaltningens kontinuerliga förbättringsprocess.

Arbetet med att utveckla och förtydliga uppdraget samt mandatet för servicesupporten pågår. Under den aktuella perioden har servicesupportens ansvarsområden utvidgats till att även inkludera service i stadshuset. Under våren, med fortsättning under hösten, genomförs en utvärdering för att hitta det mest effektiva sättet att utföra dessa uppgifter på. Genom att förbättra servicesupportens funktion bidrar förvaltningen till förhöjd trivsel och en förbättrad fysisk arbetsmiljö, samt ökade möjligheter för kärnverksamheterna att koncentrera sig på sitt grunduppdrag.

Tolkförmedlingen utgör ett nytt ansvarsområde för nämnden. Under våren och fortsatt under hösten, fortsätter arbetet med att granska processer för att identifiera var utveckling och digitalisering är möjlig. Till exempel krävs det idag en manuell insats från det att en beställning mottas till dess att lönen utbetalas till tolkarna.

Under perioden har finansieringsmodellen för fordon setts över. Syftet är att öka transparensen kring de kostnader som ingår, när kommunens förvaltningar hyr fordon från fordonsenheten. Finansieringsmodellen ska på ett bättre och mer exakt sätt återspegla de faktiska kostnaderna för de hyrda bilarna. Storlek på bil, årsmodell och administrativa kostnader ska ingå i det totala priset. Beslut om den justerade finansieringsmodellen för fordonsenheten fattas till hösten.

Flera nya bilar har införskaffats under första halvåret, eftersom kommunens fordonsflotta består av många äldre bilar. Processerna för att effektivisera användningen av vårt system för fordonsadministration har förbättrats under våren, vilket har ökat kunskapen och möjliggjort en bättre analys av användning och kostnader för fordonen.

Mobilitetsserviceprojektet har arbetat vidare mot målet att transformera fordonsenheten till en mobilitetsservice. Genom enkäter och fordonsanalyser har projektet kartlagt miltal och körmönster, medarbetares resvanor, identifierat utmaningar och undersökt möjligheten att ersätta bilresor med cykel. Analyser av miltal och körmönster har gett insikter i besparingspotentialen både ekonomiskt och miljömässigt. Dessutom har 21 verksamhetsbilar kartlagts för att förstå potentialen för att oftare använda cykeln. För att uppmuntra cykling kommer en prototyp att utvecklas i samarbete med Innovationslabbet inom kommunstyrelseförvaltningen och en enhet inom hemtjänsten, vilket kan tjäna som ett exempel för andra verksamheter. Revidering av policy och riktlinjer för fordon och arbetsmaskiner pågår. En kommunikationskampanj har genomförts för att uppmuntra cykelanvändning och förbättra kunskapen om bokning av fordon. Verkstaden har lagt större fokus på service av cyklar under våren. En upphandling för cyklar och service har påbörjats med fortsättning under hösten.

Med tanke på det aktuella omvärldsläget har IT-verksamheten lagt stor vikt vid robusthet och säkerhet. Arbetet kommer ha fortsatt fokus under hösten och som en bärande del in i utredningsarbete inför ett nytt avtal för IT-driftsleverantör.

Inom lokalvårdsverksamheten har insatserna för att upprätthålla avtalad kvalitet intensifierats. Jämfört med tidigare år har kvaliteten förbättrats under det gångna året. Dock finns det leverantörer

som inte uppfyller den förväntade nivån. Från och med slutet av augusti kan medarbetare enklare förmedla synpunkter på lokalvården via QR-koder. Under 2025 kommer upphandling av lokalvårdsutförare att genomföras, vilken förväntas vara slutförd under våren 2025. Förberedelser och utredningar inför det nya avtalet pågår för närvarande.

Inom GIS-verksamheten pågår arbete med att utveckla den nya kartmotorn. Detta har lett till att det nu är enklare att komma åt och publicera nya kartor i systemet och uppdateringar sker mycket oftare. Samarbetet över förvaltningsgränserna har förbättrats under året. Under 2024 planerar Geodata att göra den publika kartan mer användarvänlig. Uppdraget att leverera statistik till SCB har också utvecklats, idag arbetas det mer metodiskt. Mot slutet av året kommer ny lagstiftning att träda i kraft, vilket kommer att leda till minskade intäkter för Geodata.

7.2.2 Målredovisning

7.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.
Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.
Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

7.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

För att bidra till kommunens mål om utbildning och omsorg med hög kvalitet har servicenämnden beslutat om en inriktning - integrerade måltider. Inriktningen utgör ett prioriterat område som bedömts vara avgörande för nämnden för att bidra till en positiv utveckling mot målet. Med utgångspunkt i inriktningen har förvaltningen planerat olika aktiviteter att genomföra under året för att bidra till en förflyttning mot kommunens mål.

Servicenämnden arbetar även till stor del som en intern servicepartner till övriga nämnder och bolag som levererar välfärd. Förutom ett axplock av aktiviteterna som är kopplade till inriktningen, lyfter detta avsnitt som exempel på det övergripande arbete servicenämndens har utfört under perioden som bidrar till kommunens mål.

Inriktning: Integrerade måltider

Övergripande aktivitet: delaktighet och valfrihet

Genom att engagera barn, elever och de äldre i måltidsfrågor får verksamheten en möjlighet att arbeta med sina gästers åsikter och önskemål kring mat och måltider. Måltid Falkenberg har under perioden deltagit i kostmöte på alla förskolor. I höst kommer en gemensam dagordning att användas med rubriker som till exempel måltidspedagogik och värdegrund, detta för att skapa en samsyn och struktur för mötena. I grundskolan blir verksamheten inbjuden till elevråd när frågor kring måltiden

är aktuella. Här behöver måltidsverksamheten och den pedagogiska verksamheten hitta fram till en arbetsform som fungerar för båda verksamheterna. På kommunens särskilda boende deltar enhetschef och/eller kock i matråd och/eller brukarråd, från boendet deltar brukare tillsammans med personal. På skolor med högstadier, gymnasiet och vissa F6 skolor finns alltid två rätter att välja på. Detsamma gäller för de äldre, måndag – fredag.

I skola och förskola har eleverna möjlighet att önska vad som serveras ungefär två gånger/termin. Inom äldreomsorgen serveras måltider som definieras under rubriken ”Gyllene tillfällen” exempelvis, Skördefest, Gåsmiddag, Nobelfest med mera. Från och med i år erbjuds också ”Fredagsmys” en gång i månaden, då serveras till exempel snittar med cider, liten ost och charkbricka med cider, frukt och chokladfondue.

Skolmaten presenteras i en app ”Skolmaten”, här finns möjlighet att lämna feedback på dagens lunch genom klassiska smileys med sur, neutral eller glad min.

Övergripande aktivitet: måltidsmiljö

Måltid Falkenberg har startat ett samarbete kring måltidsmiljön på Tångaskolan. I uppstarten har fokus varit trygghet och närvaro i måltidsmiljön. Till hösten planeras flera åtgärder för att göra den fysiska miljön bättre.

Alla medarbetare på Måltid Falkenberg har gått ”Gästens väg”, det vill säga gått den väg som elever går in i matsalen från entré till buffé och matsal. De har utgått från en checklista med fokuspunkter till exempel ljud, ljus, rent och snyggt, information kring måltiden. Planen är att utefter resultatet investera i de brister som upptäckts såsom bättre ljus, skyltning eller annat tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen.

Verksamheten planerar också att ta fram en mer systematisk checklista kring måltidsmiljön. Denna ska förankras hos barn- och utbildningsförvaltningen och läggas in i ett årshjul samt gås igenom i samband med arbetsmiljöronden.

I samband med införandet av den antagna ”Riktlinjen för specialkost och anpassade måltider” ingår att enhetschef, kökspersonal och rektor ska träffas en gång varje termin för att bland annat ha en dialog kring måltidsmiljön för de elever som har en anpassad måltid för att individen ska klara sin skolgång.

Övergripande aktivitet: informera och kommunicera om den goda måltiden

Ett av Måltid Falkenbergs främsta kommunikationsväg till medborgare i Falkenbergs kommun är verksamhetens Instagramkonto ”Matgladjeifalkenbergskommun”. Här belyses skaparkraft och ges inspiration för den offentliga gastronomin inom förskola, skola och äldreomsorg. Kontot har i skrivande stund nästan 1000 följare.

Många verksamheter har under våren arbetat med att på olika sätt informera om dagens meny och andra aktiviteter i restaurangen genom till exempel trottoarpratare eller annan skyltning. Detta är ett resultat av att personalen gått ”Gästens väg”, där man såg att detta var en brist. Vissa enheter visar dagens måltid genom en visningstallrik.

Arbete utöver inriktningen som bidrar till det övergripande målet

Servicenämnden arbetar till stor del som en intern servicepartner till övriga nämnder och bolag som levererar välfärd. Att föräldrar och anhöriga snabbt kan få kontakt med rätt person, att verksamheten har ändamålsenliga fordon, välstädade lokaler eller en tolk på plats när det behövs, är

en förutsättning för att nå målet om omsorg och utbildning med god kvalitet. Det skapar även en god arbetsmiljö för kommunens medarbetare.

Till exempel arbetar svarsgruppen på kontaktcenter i samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen för att kunna ge så god service som möjligt till de invånare som hör av sig i ärenden som är relaterade till skolans område.

Kvaliteten på utförd lokalvård har under perioden ökat. Tätare uppföljning och dialog med leverantörer i områden där kvaliteten varit låg har gett resultat.

Fordonsenheten har under våren ökat kunskapen och möjliggjort bättre analyser gällande användning och kostnad för fordon genom kommunens system för fordonsadministration. Detta stöd, tillsammans med slutsatser från mobilitetsprojektet, gör att enheten i dialog med verksamheterna kan erbjuda rätt fordon, med hänsyn till vilka behov som finns. Som exempel kan nämnas hemtjänst centrum som har lyckats med att ställa om och sedan flera år nästan enbart cyklar. Att använda cykeln har inneburit kostnadsbesparingar och har visat sig gå snabbare och smidare än att ta sig fram med bil. Dialog pågår med fler verksamheter, bland annat hemtjänstområden, för att ställa om och öka cykelanvändandet.

7.2.2.1.2 Sammanfattande analys

För ökad måluppfyllelse krävs ännu djupare samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen. Det finns ett behov av att hitta arbetsformer som fungerar för både måltidsverksamheten och den pedagogiska verksamheten, vad gäller till exempel måltidsmiljön i matsalar och former för dialog med elevråd och matråd.

Servicenämnden bidrar indirekt till förflyttning mot målen genom att servicenämnden skapar förutsättningar för andra förvaltningar kan arbeta mot de övergripande målen och fokusera sitt kärnuppdrag. Förvaltningen ser ett behov av att fortsätta arbetet mer med att optimera nämndens uppdrag som en effektiv servicepart.

7.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Bra mat - Nöjd gäst elever			2,5
Bra mat - Nöjd gäst äldre			75 %
Närvarograd i grundskolornas matsal			

Målindikatorerna mäts på helår

7.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del

av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

7.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

För att bidra till kommunens mål om att vara ett föredöme inom hållbarhet och trygghet har servicenämnden beslutat om tre inriktningar - hållbara måltider, minskat avfall och ökad cirkularitet. Inriktningarna utgör prioriterade områden som bedömts vara avgörande för nämnden för att bidra till en positiv utveckling mot målet. Med utgångspunkt i inriktningarna har förvaltningen planerat olika aktiviteter att genomföra under året för att bidra till en förflyttning mot kommunens mål.

I detta avsnitt beskrivs några av de aktiviteter och övergripande arbete servicenämnden har gjort under perioden för att bidra till kommunens mål.

Inriktning: hållbara måltider

Måltid Falkenberg arbetar med att minska klimatpåverkan på den mat som serveras. Vissa livsmedel har generellt lägre klimatpåverkan än andra och den mest klimatsmarta kosten är vegetarisk. Genom att förändra proportionerna i grytorna minskas matens klimatpåverkan rejält. Ett exempel på detta är rätten "köttfärssåsmake over" där utsläppen av koldioxid har halverats genom att ersätta en del av köttet med röda linser.

Övergripande aktivitet: matsvinn

Måltid Falkenberg fortsätter arbeta med att minska matsvinnet i skolorna. Vikten av ett minskat matsvinn och en hög andel uppäten mat är en angelägenhet för hela kommunen där faktorer som hållbarhet, ekonomi och studieresultat måste beaktas. Samarbetet med barn- och utbildningsförvaltningen fortsätter. Under våren har enhetschefer och verksamhetsutvecklare träffat rektorer i förskolan för ett fördjupat samarbete i arbetet om minskat matsvinn. I grundskolans verksamhet ska de enheter som har sämst resultat prioriteras genom extra samarbete med den pedagogiska verksamheten.

Inriktning: minskat avfall och ökad cirkularitet

Kopplat till inriktningarna minskat avfall och ökat cirkularitet finns den övergripande aktiviteten hållbar konsumtion och aktiviteterna inköpstrappan och avfallstrappan. Dessa hänger samma och arbetet beskrivs därför gemensamt.

Övergripande aktivitet: hållbar konsumtion

Det koncernövergripande projektet cirkulärt möbelflöde har under våren haft fortsatt fokus på att skapa förutsättningar att skapa en hållbar och resurssmart möbelförsörjning. Flera av de viktiga avtalen är nu på plats för att kunna lyckas med en cirkulär omställning avseende möbelhantering. Prioriterat har varit att förankra de nya inköpsrutinerna, där syftet är att vända på inköpstrappan. Detta innebär att först och främst nyttja redan befintliga resurser, därefter i nämnd ordning rekonditionera möbler, köpa begagnade möbler och sista steget köpa nya cirkulära möbler. Flera

goda exempel i hela kommunen finns numera att ta inspiration ifrån.

Inriktning: ökad cirkularitet

Övergripande aktivitet: mobilitetsservice

Under första halvåret har mobilitetsserviceprojektet fortsatt arbetet mot att omvandla fordonsenhetens funktioner. Bland annat har projektet identifierat utmaningar och utforskat möjligheter att ersätta bilresor med cykling. Analysen av körsträckor och mönster har belyst besparingspotentialen, både ekonomiskt och för miljön. Insatser har gjort för att höja cykelns status och bedöma potentialen för att kunna byta ut tjänstebilar till tjänstecyklar som är anpassade för de olika verksamheternas behov.

Arbete utöver inriktningen som bidrar till det övergripande målet

Kontaktcenter erbjuder fortsatt utökade möjligheter till rådgivning och vägledning bland kommunens verksamheter, med tolkstöd. Verksamheten ser över hur de kan arbeta mer uppsökande och var de kan vara tillgängliga utanför stadshuset, för att bidra till den sociala hållbarheten.

Inköp och upphandling fortsätter att utveckla de krav som ställs på social hållbarhet vilket bidrar till att motverka utanförskap och bidra till en meningsfull sysselsättning för dem som står långt ifrån arbetsmarknaden.

Hållbart byggande är också ett prioriterat område. Där har inköp och upphandling en deltagare med i ett projekt kallat Success team. Här sitter representanter från både kommunen och näringslivet med och utbyter erfarenheter med syftet att komma fram till mer hållbara lösningar inom området bygg.

Inköp och upphandling deltar även i ett länsövergripande projekt som Energi och Miljöcentrum, EMC, håller i, vilket syftar till att ta fram likvärdig kravställning inom området transporter. Genom att ställa samma eller liknande krav inom länet i våra upphandlingar kan projektet driva på marknaden i en mer hållbar riktning.

Vidare har avdelningen för inköp och upphandling under året påbörjat arbetet med att ta fram en så kallad eskaleringstrappa, som beskriver hur kommunen ska agera i de fall oegentligheter och bristfälligt utförande uppmärksammas. Detta för att bidra till sund konkurrens och motverka att vi gör affärer med oseriösa eller kriminella organisationer och företag.

Under sommaren har rekrytering av utvecklingsledare hållbara inköp genomförts och denna roll kommer att vara på plats från december 2024. Rollen innefattar att utveckla och utvärdera hållbarhetskrav i våra upphandlingar. Redan idag ställs en rad olika hållbarhetskrav, men kommunen saknar kompetens att följa upp att dessa. Den nytillsatta tjänsten innebär en spetskompetens som möjliggör uppföljning så att de krav kommunen ställer i upphandlingar får önskad effekt.

7.2.2.2.2 Sammanfattande analys

Servicenämnden har stor påverkanspotential att skapa förflyttning mot målet. Aktiviteter som är kopplade till hållbarhet visar på positiva resultat, men i många fall förutsätter en ytterligare förflyttning beteendeförändringar hos många och tätt samarbete i hela kommunkoncernen.

För ökad måluppfyllelse gällande aktiviteten mobilitetsservice återstår att arbeta i linje med de fynd som gjorts inom projektet och styra mot de policys och riktlinjer som är beslutade. Förvaltningen ser

stor potential i projektet, och det är viktigt att det finns resurser och rätt förutsättningar att för att genomföra de aktiviteter med störst besparingspotential, såväl ekonomiska som miljömässiga, i samverkan med övriga förvaltningar. Vidare påverkar tillgången till laddinfrastruktur och billeverantörernas utbud möjligheten att uppnå målet om en fossilbränslefri fordonsflotta till 2030.

För ökad måluppfyllelse ser förvaltningen ser att man kan utveckla cirkulära flöden kring fler produktkategorier - till exempel IT.

Måltidsverksamheten har som aktivitet att arbeta med tema hållbarhet inom förskolan. Denna aktivitet har inte påbörjats ännu, men kommer att arbetas med under andra delen av mandatperioden.

Kontaktcenter erbjuder fortsatt utökade möjligheter till rådgivning och vägledning bland kommunens verksamheter, med tolkstöd. För att utveckla arbetet behöver det finnas verksamheter att docka an i och hitta rätt arbetssätt tillsammans.

Det brottsförebyggande perspektivet inom inköp och upphandling kan utvecklas mer under mandatperioden. Arbete pågår redan idag för att bidra till sund konkurrens och motverka att kommunen gör affärer med oseriösa eller kriminella organisationer och företag. Bland annat har inköp och upphandling tagit fram en så kallad eskaleringstrappa, som beskriver hur kommunen ska agera i de fall oegentligheter och bristfälligt utförande uppmärksammas.

7.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
CO2e/kr			
Matsvinn, totalt			
Fossilfria mil			

Målindikatorerna mäts på helår

7.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

7.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

För att bidra till kommunens mål om att bli Sveriges bästa näringslivskommun har servicenämnden beslutat om två inriktningar - goda affärer genom medveten kravställning och ökad uppföljning samt ökat samarbete med näringslivet. Inriktningarna utgör prioriterade områden som bedömts vara avgörande för nämnden för att bidra till en positiv utveckling mot målet. Med utgångspunkt i inriktningarna har förvaltningen planerat olika aktiviteter att genomföra under året för att bidra till en förflyttning mot kommunens mål.

I detta avsnitt beskrivs några av de aktiviteter och övergripande arbete servicenämnden har gjort

under perioden för att bidra till kommunens mål.

Inriktning: Goda affärer genom medveten kravställning och ökad uppföljning

Övergripande aktivitet: etablera beställar- och inköpsorganisation med tillhörande inköpssystem

Under första halvåret av 2024 har avdelningen för inköp- och upphandling fortsatt att utveckla och ta fram verktyg för att arbeta med avtalstroheten. Att kommunen är avtalstrogen och följer tecknade avtal och de villkor som de inkluderar bidrar till att vi blir en mer attraktiv kund som fler leverantörer vill göra affärer med. E-handel och verktyg för inköpsanalys är två bidragande faktorer, men även effektiva och tydliga processer och flöden är viktiga pusselbitar för att nå hög avtalstrohet. Även den nytillsatta tjänsten inköpsanalytiker är en viktig spelare i detta arbete. Hittills under 2024 har inköp- och upphandling arbetat mycket med att informera och utbilda kommunens verksamheter inom medvetna inköp, vilket också är ett led i vårt arbete med att vara en intressant kund till näringslivet.

Förutom införandet av e-handel så har inköp och upphandling även arbetat om avtalskatalogen så att den blir mer lättöverskådlig och lättare att hitta i. Detta arbete kommer att slutföras under 2024.

Inriktning: ökat samarbete med näringslivet

Övergripande aktivitet: utveckla näringslivsuppdraget på kontaktcenter

Kontaktcenter fortsätter sitt arbete med att identifiera näringslivskontakter och förbättra dessa. Arbetet har hittills bestått i att kartlägga vilka olika kontakter som finns samt haft dialog med näringslivsavdelningen för att se behov och samarbetsmöjligheter.

Övergripande aktivitet: utveckla samarbetet med näringslivet

Avdelningen för inköp och upphandling har även fortsatt att fokusera på att utveckla samarbetet med näringslivet och det har genomförts ett flertal upphandlingsseminarium och branschträffar samt flera leverantörsbesök både hos inköp och upphandling, men också ute hos kommunens leverantörer. Dialogen inför respektive upphandling har ytterligare utökats och detta kommer fortsatt att vara prioriterat. Nytt för 2024 är de webbinarier som avdelningen för inköp- och upphandling gör tillsammans med Näringslivsavdelningen och Näringslivet Falkenberg. På webbinarierna går man igenom de planerade upphandlingarna och uppmärksammar de upphandlingar där det bedöms att det finns många lokala aktörer som kan vara med och konkurrera om uppdragen.

I ett led att nå målet att bli Sveriges bästa näringslivskommun ses också de instegströsklar som krävs för deltagande i en upphandling över. Allt för att locka fler att delta i våra upphandlingar men också för att underlätta för mindre aktörer att vara med. Inköp- och upphandling ser att nedlagt arbete ger resultat, bland annat genom att antalet anbudsgivare i snitt ökar i våra upphandlingar.

7.2.2.3.2 Sammanfattande analys

Flera av nämndens verksamheter har ett tätt samarbete med näringslivet på olika sätt. Inom inköp och upphandling arbetar man dagligen med relationen till dagens och morgondagens leverantörer. Framöver ser förvaltningen att man behöver arbeta ännu närmare med marknaden för att minska sårbarheten inför samhällsstörningar. Ett sätt att säkra samarbete är att kommunen som kund följer vad som avtalats, till exempel att man köper av de leverantörer som är upphandlade. Det är även allt viktigare att arbeta med avtalsuppföljning för att säkra att den varan eller tjänsten kommunen köper motsvarar verksamhetens krav.

Vidare ökar intresset för inköp och upphandling både internt och externt och efterfrågan på de tjänster som inköp och upphandling erbjuder internt ökar markant. Med de resurser som finns tillgängliga på avdelningen kan dock inte den ökade efterfrågan alltid mötas, vilket är en utmaning för att bidra till förflyttning mot målen.

7.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

Indikatorer	Trend	Utfall 2024	Utfall 2023
Avtalstrohet, inköp			
Upphandling, antal lokala anbud			59 %

Målindikatorerna mäts på helår

7.3 Väsentliga personalförhållanden

7.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Den totala sjukfrånvaron för förvaltningens delår ligger på förhållandevis jämn nivå jämfört med samma period föregående år, med en ökning med 0,29 procentenheter. Den totala sjukfrånvaron var som högst under februari månad med 8,4 % av arbetad tid, för att sedan minska till som lägst 5,3 % under juli månad. Korttidssjukfrånvaron hade även den sin högsta notering i februari månad med 3,9 % av arbetad tid, och den lägsta noteringen i juni med 1,7 %.

Sjuktalen skiljer sig åt mellan avdelningarna. Kontaktcenter har högst andel sjukfrånvaro av arbetad tid, följt av Internservice och Måltid Falkenberg. Hos både Kontaktcenter och Internservice ser man en ökning i sjukfrånvaro jämfört med samma period 2023, medan Inköp och upphandling och Måltid Falkenbergs totala sjukfrånvaro minskar.

Förvaltningen har sedan tidigare haft ett fokus på att minska sjukfrånvaron inom förvaltningen och detta arbete fortlöper alltjämt med uppföljning av sjukstatistik månadsvis och i förekommande fall riktade insatser.

Under våren har en större omlokalisering skett inom flertalet verksamheter där en del av personalen har flyttat från Klockaregatan till nya lokaler. Avdelningen för upphandling och inköp samt Internservices tolkförmedling, geodata och lokalvård har flyttat till Rådhuset och det har inrättats flexibla arbetsplatser i stadshuset. Syftet har varit att i högre utsträckning samlokalisera förvaltningen. Måltid Falkenberg sitter alltjämt kvar i lokalerna på Klockaregatan.

Vidare har man genomfört en ombyggnation av lokalerna på plan 1 i stadshuset. Kontaktcenter har fått större ytor i syfte att förbättra den fysiska arbetsmiljön, detta som ett led i den arbetsmiljökartläggning som gjordes under 2023, och internservice lokaler har byggts om i syfte att inrätta flexibla kontor.

Under våren har förvaltningen initierat en satsning på Utvecklande medarbetarskap för alla medarbetare i förvaltningen. HR-avdelningen har tillsammans med förvaltningen arbetat fram ett koncept för informationsmaterial samt halvdagsföreläsning i ämnet. Utbildningen kommer genomföras under hösten 2024.

Inom Måltid Falkenberg har verksamheten tillsammans med HR-avdelningen arbetat med ett pilotprojekt för att optimera bemanningen. Ett av projektets mål var att utöka verksamheten med

ökad grundbemanning (ÖG) för att täcka upp för planerad frånvaro och på så vis förbättra kontinuitet och arbetsmiljö inom verksamheten. Två medarbetare har anställts som ökad grundbemanning (ÖG) vid årsskiftet. Förvaltningen har under våren, tillsammans med HR-avdelningen, arbetat med att ta fram nya rutiner för arbetssätt och frånvarorapportering i samband med detta.

Personalutvecklarna har genomfört ett antal riktade insatser till enheter för att förebygga ohälsa och främja god arbetsmiljö. I en verksamhet har ett gemensamt arbete mellan Måltid Falkenberg och barn- och utbildningsförvaltningen pågått under hösten 2023 och fortsatt under våren 2024, där förvaltningarna tagit fram en gemensam handlingsplan för att öka samarbete och främja god arbetsmiljö.

Under våren slutade förvaltningschefen sin tjänst och i maj tillträdde en tillförordnad förvaltningschef. Förutom förvaltningschefstjänsten har förvaltningen under våren genomfört nyanställningar inom flertalet områden och två ytterligare chefer har rekryterats; en enhetschef för måltid Falkenberg samt en stabschef till den nyinrättade stabsverksamheten.

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total	6,73	6,44	6,65	6,29	6,05
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1- 14)	2,50	2,54	3,21	3,49	3,05
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)	24,8	31,5	31,6	24,9	31,5

7.4 Driftredovisning

7.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
20 Servicenämnden	892	828	-64	118	1 664	1 664	0
21 Måltid Falkenberg	74 930	78 303	3 373	238	116 367	121 367	5 000
23 Kontaktcenter	5 306	6 159	853	675	8 492	9 442	950
24 Inköp och upphandling	1 540	2 220	681	305	4 472	4 772	300
26 Internservice	17 740	19 106	1 366	162	30 033	29 533	-500
Summa	**100 407**	**106 616**	**6 209**	**1 497**	**161 027**	**166 777**	**5 750**

7.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Totalt för perioden redovisar servicenämnden ett överskott om 6,2 mnkr jämfört med budget.

20 Nämnden redovisar ett underskott om 0,1 mnkr för ökad bemanning och internköpt tjänst för nämndsekreterare för att täcka upp vid vakans. Detta underskott kommer att plana ut då kostnad för ny stabschef är budgeterad från juli, men tillträde sker sista september.

21 Måltid Falkenberg redovisar ett överskott på 3,4 mnkr, varav 2,5 mnkr är minskade livsmedelskostnader. Detta beror dels på en effekt av stordriftsfördelar och anpassade matsedlar, dels på att livsmedelspriserna inte har stigit lika mycket som tidigare. Upphandlade leverantörer av livsmedel har enligt avtal rätt att höja priserna vid fyra tillfällen under året och de första höjningarna som gjordes i våras var lägre än väntat.

Måltidsverksamheten har vid delåret ett överskott på personalkostnader om 1,2 mnkr som består av

vakanser och att personalen har gått kort vid brist på vikarier. Resterande överskott på 0,2 mnkr återfinns på transporter och avgifter för livsmedelstillsyn. Färre sålda personalmåltider och ett minskat antal måltider till årets lägerverksamhet påverkar resultatet med ett underskott om 0,4 mnkr respektive 0,1 mnkr. I överskottet ryms ett budgetunderskott på 1,2 mnkr till följd av fler producerade måltider än budgeterat, framför allt inom förskola och gymnasieskola vilket ger ett nettoöverskott på 4,6 mnkr.

23 Kontaktcenter redovisar ett överskott om 0,9 mnkr som beror på vakans inom och utanför linjen plus en tillfällig omflyttning av personal som lett till att tjänsten för verksamhetsutveckling varit vakant. Från september är enhetschef och verksamhetsutvecklare tillbaka på sina respektive tjänster.

26 Internservice redovisar totalt ett överskott om 1,4 mnkr som till största del beror på vakanser och avyttring av fordon.

261 Fordonsverksamheten redovisar ett överskott på 1,9 mnkr till följd av att fler bilar har sålts än vad som budgeterats, samtidigt har försäljningspriserna varit högre än vad som beräknats. Fordonsverksamheten brukar ha nettobudget noll, men innevarande år har verksamheten fått 0,5 mnkr till en projektledare för mobilitetsservice. Fordonsverksamheten delfinansierar projektet med 0,2 mnkr.

265 IT redovisar ett underskott på 1,3 mnkr för licenser, varav 0,6 mnkr är användarlicenser och 0,7 mnkr består av licenser för säkerhet och serveruppdatering. Priserna för licenser ökar markant och medel äskas för detta inför 2025, samtidigt som verksamheten ständigt arbetar för att rensa bland licenserna och hålla nere kostnaden.

266 Tolkförmedlingen som flyttade över till servicenämnden från socialnämnden hösten 2023 är en köp- och säljverksamhet och redovisar för delåret ett underskott om 0,3 mnkr. Verksamheten beräknas att nå ett nollresultat vid årets slut på grund av vakans och att intäkterna är i balans.

7.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

2 Servicenämndens utfall för perioden januari till augusti är totalt 0,4 mnkr högre jämfört med föregående årsutfall för samma period. De väsentligaste skillnaderna beror på stigande priser, nya upphandlingar, ökade kapitalkostnader och löneökning.

21 Måltid Falkenbergs utfall är 2,0 mnkr högre än vid samma period föregående år. Den största anledningen är ökade priser och löneökning.

23 Kontaktcenter visar totalt ett högre periodutfall på 0,3 mnkr på grund av ökad personalkostnad och utökad tjänst för Vivabs ärenden.

24 Inköp och upphandlings utfall för delåret är 0,6 mnkr högre i år, vilket beror på tilldelad ram för nya tjänster.

26 Fordon, lokalvård, servicesupport med postbil, geodata, IT och tolkförmedlingen är samlade under internservice med en gemensam verksamhetschef. Utfallet för perioden är 0,3 lägre och den största skillnaden mellan åren beror på ökade intäkter för avyttring av fordon.

7.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

2 Servicenämndens helårsprognos beräknas till ett överskott på 5,8 mnkr. Det finns en osäkerhet i prognosen vilket beror på hur prisjusteringen kommer att påverka livsmedelskostnaderna, IT-licenser, ingångskostnad av tjänstekort samt fordonsverksamhetens avyttring av bilar, leveranstid

och kostnad för nya bilar.

21 Måltid Falkenberg prognostiserar ett överskott på 5,0 mnkr vilket dels beror på en effekt av stordriftsfördelar och anpassade matsedlar, dels på att livsmedelspriserna inte stigit lika mycket som föregående år. Upphandlade leverantörer av livsmedel har enligt avtal rätt att höja priserna vid fyra tillfällen under året. De första höjningarna som gjordes i våras var lägre än väntat. I överskottet ryms ett budgetunderskott på 0,8 mnkr till följd av fler producerade måltider än budgeterat, framför allt inom förskola och gymnasieskola. Färre sålda personalmåltider prognostiseras sänka resultatet med 0,8 mnkr. Måltid Falkenberg kommer att lämna ett överskott på 0,6 mnkr då uppstart av särskilt boende Trädgården skjutits fram av socialnämnden till januari nästa år. Beställning av måltider till lägerverksamhet har minskat och prognosen ger ett underskott om 0,1 mnkr. Resterande överskott på 3,8 mnkr består av livsmedelskostnader. Nettoöverskott för perioden är 5,8 mnkr.

23 Kontaktcenter prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr som beror på vakans inom och utanför linjen plus en tillfällig omflyttning av personal som lett till att tjänsten för verksamhetsutveckling varit vakant. Från september är enhetschef och verksamhetsutvecklare tillbaka på sina respektive tjänster.

26 Internservice prognostiserar totalt för året ett underskott på 0,5 mnkr. Prognosavvikelserna ses inom nedan verksamheter.

261 Fordonsverksamheten brukar ha nettobudget noll, men för 2024 har verksamheten fått tillfälliga medel för mobilitetsservice om 0,5 mnkr och är själva med och delfinansierar projektet med ytterligare 0,2 mnkr. Verksamheten har under året avyttrat bilar som inte längre uppfyller kommunens policy, nya ska beställas och beroende på leveranstid kommer fler bilar att kunna säljas av under året. Helårsprognosen på 1,5 mnkr är preliminär då både intäkt och kostnad för dessa fordon är osäker.

265 IT prognostiserar ett underskott för helåret på 2,6 mnkr som till viss del beror på prisökning för licenser vilket äskas för inför budget 2025. Behovet styr hur många nya licenser IT behöver köpa in och det kan vara svårt att förutse vilket antal och till vilken kostnad, så även denna prognos är osäker. Största delen av prognosens underskott består av en ingångskostnad för tjänstekort som för stunden är väldigt oklar men beräknas till 1,5 mnkr.

Tolkförmedlingen som flyttade över till servicenämnden från socialnämnden hösten 2023 är en köp- och säljverksamhet och redovisar för delåret ett underskott om 0,3 mnkr, men beräknas att nå ett nollresultat vid årets slut på grund av vakans och att intäkterna är i balans.

7.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

Servicenämndens helårsprognos beräknas till ett överskott på 5,8 mnkr och har ökat sen tidigare prognos med 3,9 mnkr som beskrivs i nedan verksamheter. Det finns dock en osäkerhet i helårsprognosen. Anledningen till detta beror på hur prisjusteringen kommer att påverka livsmedelskostnaderna under hösten, en nytillkommen prognos för tjänstekort samt fordonsverksamhetens avyttring av bilar, leveranstid och kostnad för nya bilar.

21 Måltid Falkenberg prognostiserar vid delåret ett överskott om 5,0 mnkr vilket är 3,4 mnkr högre än prognosen i första tertialet. Detta beror dels på en effekt av stordriftsfördelar och anpassade matsedlar, dels på att livsmedelspriserna inte stigit lika mycket som tidigare. Upphandlade leverantörer av livsmedel har enligt avtal rätt att höja priserna vid fyra tillfällen under året och de första höjningarna som gjordes var lägre än väntat. Måltid Falkenberg kommer att lämna ett överskott på 0,6 mnkr då uppstart av särskilt boende Trädgården skjutits fram av socialnämnden till januari nästa år. Beställning av måltider till lägerverksamhet blev lägre än budgeterat vilken ger ett

underskott i prognosen om 0,1 mnkr. Resterande prognostiserat överskott på 4,5 mnkr består av livsmedelskostnader.

23 Kontaktcenter årsprognos om 1,0 mnkr förklaras dels av vakant tjänst när man täckt upp för nämnds- och kvalitetsarbete, dels av vakanser bland personal utanför linjeverksamheten. Kontaktcenter prognostiserade ingen avvikelse vid första tertialet då planen var att bemanna upp men i stället blev det fler vakanser under det andra tertialet.

26 Internservice prognostiserar totalt ett underskott om 0,5 mnkr vid delåret, vilket är 0,8 mnkr sämre än förra prognosen som då förklarades av vakanser. Inom internservice verksamheter finns det större prognosavvikelser vilka redovisas nedan.

260 Internservice ökar sin prognos från 0,3 mnkr till 0,5 mnkr på grund av vakanser.

261 Fordonsverksamhetens prognos har gått från ett överskott om 1,2 mnkr till ett överskott på 1,5 mnkr till följd av att ha avyttrat fler bilar än beräknat under delåret och fler kommer att avyttras under hösten. Fordonsverksamheten brukar ha nettobudget noll, men för 2024 har verksamheten fått tillfälliga medel för mobilitetsservice om 0,5 mnkr och verksamheten är med och delfinansierar projektet med 0,2 mnkr.

264 Geodatas helårsprognos har gått från noll till överskott på 0,1 mnkr som ett resultat av att verksamheten effektiviserat lite väl mycket på mättimmarna.

265 IT prognostiserar ett underskott för helåret på 2,6 mnkr vilket är 2,1 mnkr högre än föregående prognos. Till viss del beror förändringen på prisökning för licenser vilket äskas för inför budget 2025. Största delen består av en nytillkommen ingångskostnad för tjänstekort som för stunden är väldigt oklar men beräknas till 1,5 mnkr.

266 Tolkförmedlingen som flyttade över till servicenämnden från socialnämnden hösten 2023 är en köp- och säljverksamhet och redovisar för delåret ett underskott om 0,3 mnkr, men beräknas nå ett nollresultat vid årets slut på grund av vakans och att intäkterna då är i balans.

7.4.1.5 Volymtal

Volymtal

Volymavvikelser	Utfall antal, perioden	Budget antal, perioden	Prognos antal, helår	Budget antal, helår	Utfall antal, fg år	Á-pris, kr	Avvikelse perioden, tkr	Prognosavvikelse helår, tkr
Måltider barn förskola	1 926	1 828	1 887	1 828	1 882	12 522	-895	-735
Måltider elever grundskola inkl anpassad grundskola	4 744	4 745	4 738	4 745	4 776	6 663	7	46
Måltider elever fritidshem	1 782	1 757	1 800	1 757	1 746	5 845	-115	-248
Måltider elever gymnasieskola inkl anpassad gymnasieskola	1 301	1 232	1 331	1 232	1 269	4 350	-238	-431
Måltider särskilt boende	463	463	463	473	463	59 285	0	593
Total volymavvikelse							**-1 241**	**-775**

7.4.1.5.1 Kommentar till volymtalen

Volymtalen i tabellen för barn- och elevmåltider inkluderar endast de som är inskrivna och folkbokförda i Falkenbergs kommun. Faktiskt antal inskrivna är högre, då verksamheterna även har barn och elever inskrivna som är asylsökande eller folkbokförda i andra kommuner.

Volymavvikelsen för perioden genererar ett underskott om 1,2 mnkr enligt de kommunala à-priserna. Inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter prognostiseras för helåret ett underskott på 1,4 mnkr med 59 fler barn i förskolan än tilldelat à-pris, i grundskolan sju färre elever, 43 färre elever inom fritidsverksamheten och 99 fler elever på gymnasiet.

Volymtal för särskilt boende inom socialnämndens verksamheter följer budget för perioden, medan prognos för helår genererar ett överskott 0,6 mnkr då uppstart av Trädgården skjuts fram till januari nästa år. Enbart baserat på à-priser ger detta en helårsprognos av ett underskott om 0,8 mnkr.

8 Överförmyndarnämnden

8.1 Sammanfattning

8.2 Verksamhet

8.2.1 Verksamhetens utveckling

8.2.2 Målredovisning

8.2.2.1 Utbildning och omsorg med hög kvalitet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.
Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.
Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

8.2.2.1.1 Beskrivning av periodens arbete

8.2.2.1.2 Sammanfattande analys

8.2.2.1.3 Målindikatorer - Utbildning och omsorg med hög kvalitet

8.2.2.2 Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målbeskrivning
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.
Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret. Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro. Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

8.2.2.2.1 Beskrivning av periodens arbete

8.2.2.2.2 Sammanfattande analys

8.2.2.2.3 Målindikatorer - Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet

8.2.2.3 Sveriges bästa näringslivskommun

Målbeskrivning
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.

8.2.2.3.1 Beskrivning av periodens arbete

8.2.2.3.2 Sammanfattande analys

8.2.2.3.3 Målindikatorer - Sveriges bästa näringslivskommun

8.3 Väsentliga personalförhållanden

8.3.1 Sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Sjukfrånvaro (andel i % av arbetad tid)	Jan-Juli 2024	Jan-Juli 2023	Jan-Juli 2022	Jan-Juli 2021	Jan-Juli 2020
Sjukfrånvaro total					
Andel korttidsjukfrånvaro (dag 1 - 14)					
Andel långtidssjukfrånvaro av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)					

8.4 Driftredovisning

8.4.1 Driftredovisning

Rapporteringsområde (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Period-avvikelse fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Nämnd	108	209	101	114	314	314	0
Förvaltning	0	0	0	1	3 754	4 054	300
God man EKB	57	0	-57	-40	0	0	0
Summa	**165**	**209**	**45**	**75**	**4 068**	**4 368**	**300**
Resultatreglering från fg år	0	0	0	0	0	0	0
Summa inkl. resultatreglering	**165**	**209**	**45**	**75**	**4 068**	**4 368**	**300**

8.4.1.1 Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Driftredovisningen avser Falkenbergs del av den gemensamma verksamheten. Under bilagor presenteras en sammanställd rapport för Varberg, Mark och Falkenberg.

Överförmyndarnämnden gör för perioden ett överskott på 45 tkr jämfört med budgeten för perioden.

Nämnden gör för perioden ett överskott på 101 tkr, bland annat på grund av lägre arvodeskostnader och utbildningskostnader.

Förvaltningens utfall följer budgeten för perioden. Verksamhetskostnader i form av köp av verksamhet från överförmyndarnämnden Varberg faktureras endast en gång per år i samband med årsbokslut.

God man ensamkommande barn gör för perioden ett underskott på -57 tkr. Utfallet avser arvoden till god man, schablonersättning för två st barn och ersättning för återsökta kostnader. Ersättning från Migrationsverket betalas ut som ett engångsbelopp när barnet blir anvisad sin kommun och kan således påverka efterföljande år om godmanskapet kvarstår.

8.4.1.2 Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

Skillnaden i utfallet ligger under god man ensamkommande barn, vilket beror på ersättningen betalas ut som ett engångsbelopp vilket får effekt även kommande år.

8.4.1.3 Kommentarer till prognosens budgetavvikelser

Prognosen för helåret är ett överskott på 300 tkr jämfört med budget. Detta p g a lägre kostnader för köp av verksamhet från överförmyndarnämnden Varberg, till följd av lägre personalkostnader än budgeterat.

8.4.1.4 Kommentarer till skillnader i prognosen jämfört med föregående prognos

Prognosen för helåret, som vid föregående rapportering var i linje med budget, har justerats till ett överskott på 300 tkr jämfört med budget.

8.5 Bilagor

Bilaga 1: Delårsrapport - 2024 2024-09-11 version till nämnd

Räddningstjänsten Väst

Delårsrapport 2024







Innehållsförteckning

Inledning

2 Om delårsredovisningen
3 Jan har ordet

Förvaltningsberättelse

4 Räddningstjänsten Väst
5 Händelser av väsentlig betydelse
6 God ekonomisk hushållning
6 Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet
11 Väsentliga personalförhållanden
12 Resultaträkning
12 Prognos
12 Balansräkning
12 Soliditet
12 Utvärdering av ekonomisk ställning
12 Balanskravsresultat
13 Förväntad utveckling
13 Redovisningsprinciper

Ekonomisk redovisning

14 Resultaträkning
15 Balansräkning
16 Noter
19 Driftredovisning
19 Investeringsredovisning

Revisorernas bedömning

20 Utlåtande avseende delårsrapport

Om delårsredovisningen

Delårsrapporten är Räddningstjänsten Västs rapport om förbudets verksamhet de åtta första månaderna 2024.

Inledning

I delårsrapportens första del sammanfattar förbundsdirektören Jan Sjöstedt årets första åtta månader i korthet. Därefter följer en presentation av bland annat verksamhetens uppdrag, vision, logga och förhållningssätt.

Förvaltningsberättelse

Denna del inleds med en redogörelse för händelser av väsentlig betydelse från 1 januari till 31 augusti 2024. Här presenteras också Räddningstjänsten Västs målstyrning och mål tillsammans med uppföljning av verksamhetsplan. Du kan också ta del av väsentliga personalförhållanden, dessa redovisas både i text och statistik.

I avsnittet *Ekonomi* redovisas det ekonomiska utfallet och måluppfyllelsen av de finansiella målen.

Ekonomisk redovisning

Under rubriken *Ekonomisk redovisning* kan du bland annat ta del av förbundets räkenskaper.

Jan har ordet

Sommaren 2024 liknar föregående år utifrån väder och händelser. Inledningen var solig och varm och övergick sedan till mer ostadigt väder med regn och blåst. Vi har under sommaren och de första åtta månaderna varit förskonade från större och långvariga olyckor. Utifrån nya arbetstidsregler bemannades vår utrycknings-organisation och Kommunsamordningscentral inför sommaren med medarbetare med bra och rätt kompetens. Oförutsedda händelser ledde till ett ansträngt bemannings- och kompetensläge där medarbetare ställt upp på ett fantastiskt sätt och löst situationen. Ett stort Tack till alla er som ställt upp och bidraget till att vi klarat bemanning, beredskap och kompetens även denna sommar.

Förbundet har en ny målstyrning från och med i år. Det gör att också delårsrapporten har ett lite nytt utseende. Ambitionen är att verksamhet och uppföljning tydligare ska kopplas till de nya målen som direktionen fastställt.

På direktionens junimöte fastställdes ett reviderat handlingsprogram för skydd mot olyckor. Handlingsprogrammet omfattar den förebyggande verksamheten samt räddningstjänst (skadeavhjälpande) verksamheten. Handlingsprogrammet är ett styrdokument för ett bättre skydd mot olyckor och innehåller bland annat beskrivning av risker, mål och förmågor.

Investeringar i nya räddningsfordon har under flera år brottats med långa leveranstider och förseningar. Under delåret har nya fordon till våra första insatspersoner (Fip) och några större släckfordon levererats. Det ger en efterlängtad föryngring och modernisering i vår fordonspark.

Ekonomiskt är 2024 ett väldigt speciellt år. Medlemmarna har tillfälligt för 2024 minskat medlemsbidraget med 41 miljoner kronor. Förbundet kommer att hantera minusresultatet i bokslutet via eget kapital.



Jan Sjöstedt
Förbundsdirektör



Räddningstjänsten Väst

Vårt uppdrag
Räddningstjänsten Väst är ett kommunalförbund som verkar i Varbergs och Falkenbergs kommuner. Förbundet ansvarar för kommunal räddningstjänst samt förebyggande skydd mot bränder och andra olyckor.

Vision
Ett tryggt samhälle för alla!

Mål
För att nå visionen så har vi fyra mål.

För att nå målen finns det ett antal strategiska inriktningar till varje mål.

		Mål
Yttre fokus	Invånare	Vi ska minska antalet olyckor och konsekvenserna av olyckor
	Omvärld	Vi ska vara robusta och hantera framtidens samhällsutveckling och förändringar i olyckslandskapet
Inre fokus	Organisation	Vi ska vara en attraktiv räddningstjänst som genomsyras av professionalitet och nytänkande
	Ekonomi	Vi ska ha en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt med ett rimligt överskott i både budget och bokslut

Våra förhållningssätt
Våra förhållningssätt är professionellt och nytänkande.

Professionellt - Vi har en ständig strävan att styras av det som – på kort och lång sikt – gagnar den hjälpsökande, inte av de egna behoven, känslorna och impulserna. Det innebär att tillsammans med kunskap visa omtanke, öppenhet och ett gott personligt bemötande.
Nytänkande - Samhället och människorna förändras. Våra etablerade lösningar räcker inte alltid till. Därför ska utveckling och ständiga förbättringar vara en ständigt närvarande fråga i våra verksamheter. Nytänkande kräver kunskap, inspiration, mod, flexibilitet och mångfald.

Vår logga
Vår logotyp består av fyra element:

Vapenskölden - Skölden symboliserar organisationens grundfundament att skapa trygghet genom skydd mot olyckor.
Stjärnan - Den åttauddiga stjärnan symboliserar organisationens grundläggande ledord: Kunskap, Nytänkande, Flexibilitet, Inspiration, Omtanke, Öppenhet, Mod, Mångfald.
Kikaren - Kikaren symboliserar en utåtriktad organisation som är nyfiken på vad som händer i omvärlden.
Vågen - Vågen symboliserar kraft och förändringsvilja samt vårt läge vid västkusten.





Beredskapsstationen i Fegen och Kungsäter har under året driftsatt de nya släckbilarna.

Händelser av väsentlig betydelse

Räddningstjänsten Väst har under årets första åtta månader haft flera händelser av väsentlig betydelse. I januari fick förbundet ett något förändrat uppdrag och ansvaret för krisberedskap och civilt försvar överfördes till Varbergs och Falkenbergs kommuner. Arbetet med att rekrytera brandmän i beredskap har fortsatt samt har flertalet av de nya släck- och Fip-bilar levererats.

Förändrat uppdrag

Den första januari 2024 fick Räddningstjänsten Väst ett något förändrat uppdrag. Anledningen till detta var att områdena krisberedskap, civilt försvar och internt skydd fördes över till Varbergs och Falkenbergs kommuner.

Nya regler om dygnsvila

Räddningstjänsten Väst har anpassat verksamheten utifrån EU:s arbetstidsdirektiv och förändringarna i kollektivavtalet allmänna bestämmelser (AB). Medarbetarna på Kommunsamordningscentralen (KSC) fick därmed nytt anpassat schema från oktober 2023 och den 15 januari 2024 trädde brandmännens nya anpassade schema i kraft.

Rekrytering

Räddningstjänsten Väst har under våren genomfört en rekryteringskampanj för att anställa fler brandmän i beredskap till räddningsstationen i Ullared. Under kampanjen arrangerades ett antal event, Öppet hus på beredskapsstationen, Prova på-kvällar samt ett träningsevent där invånarna fick möjlighet att prata och träna med en brandman samt testa på rullbandstestet.

Det som skiljer denna rekryteringskampanj från de ordinarie rekryteringarna av beredskapsbrandmän är att det är särskilt stort fokus på invånarna i en av beredskapsorterna samt att anställningstester, utbildning och läkarundersökningarna är i anslutning till kampanjen. Det för att de som anställs snabbt ska kunna börja arbeta som brandmän.

Den 1 augusti startade höstens rekryteringskampanj för brandmän i beredskap och denna riktar sig till de som bor och verkar i Kungsäter.

Nya beredskapsstationer

I april, under ett Öppet hus, invigdes den nya beredskapsstationen i Väröbacka efter ungefär ett års byggnation. Nästan 800 besökare var på plats däribland kommunstyrelsens ordförande Ann-Charlotte Stenkil och direktionens ordförande Miranda Bodiroza som båda höll tal.

Första spadtaget av den nya beredskapsstationen i Skällinge togs under april månad och den beräknas stå klar våren 2025.

Nya släck- och Fip-bilar

Hittills i år har två nya släckbilar driftsatts på Räddningstjänsten Västs beredskapsstationer i Fegen och i Kungsäter. Släckbilen är en så kallad BAS 4 som har en vattenkapacitet på 5,5 m³.

Under året har åtta nya Fip-bilarna levererats till räddningsstationerna i Falkenberg, Fegen, Vessigebro, Ullared, Väröbacka, Skällinge, Tvååker och Kungsäter. Fip är en beredskapsfunktion som utgår ifrån där den befinner sig. Enheten som bemannas med brandman eller brandbefäl kan vara hos sin huvudarbetsgivare, hemma eller på annan plats. Han eller hon kan på så så vis åka direkt till olycksplatsen vid larm.

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning regleras i kommunallagen. För både verksamhet och ekonomi ska mål anges som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Verksamhetens mål finns angivna i *Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet*, Mål och målstyrning (sida 6-10) och de finansiella målen finns angivna i *Det ekonomiska utfallet* och *Utvärdering av ekonomisk ställning* (sida 12).

Bedömningen är att Räddningstjänsten Väst har en god ekonomisk hushållning, både vad gäller verksamhet och ekonomi. Uppföljningen av verksamhetsmålen (sida 6-10) ger en indikation på god måluppfyllelse och de finansiella målen (sida 12) uppnås i huvudsak.

Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

Målstyrning och mål

Inom Räddningstjänsten Väst skapas kvalitet i uppdragen genom målstyrning. Målstyrningen är direktionens och verksamhetens verktyg för att styra Räddningstjänsten Väst mot vision och mål (läs mer i P*olicy för målstyrning*, internt nr 4-10).

Direktionen fastställer vision och mål med strategiska inriktningar. Förbundsdirektören ansvarar för den löpande verksamheten och för att planera in särskilda aktiviteter som ska bidra till måluppfyllelse. Med hjälp av mätetal följs mätbara resultat upp årligen. En Verksamhetsplan tas fram för varje nytt verksamhetsår för att konkretisera målstyrningens alla delar och den innehåller även internbudget och investeringsbudget.

Räddningstjänsten Västs vision är *Ett tryggt samhälle för alla!*. För att nå visionen har Räddningstjänsten Väst fyra mål (se nedan) med strategiska inriktningar utifrån ett yttre och inre fokus.

- Vi ska minska antalet olyckor och konsekvenserna av olyckor.
- Vi ska vara robusta och hantera framtidens samhällsutveckling och förändringar i olyckslandskapet.
- Vi ska vara en attraktiv räddningstjänst som genomsyras av professionalitet och nytänkande.
- Vi ska ha en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt med ett rimligt överskott i både budget och bokslut.

Uppföljning av Verksamhetsplan

Arbetet mot målen beskrivs i den årliga verksamhetsplanen. Den innehåller en beskrivning av den löpande verksamheten (utifrån strategiska inriktningar) och särskilda aktiviteter som ska bidra till måluppfyllelse. Den innehåller också mätetal för att kunna följa upp mätbara resultat årligen. Uppföljningen fram till 2024-08-31 visar en god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

Uppföljning särskilda aktiviteter

Nedan är en förklaring av de symboler som används för att visa de särskilda aktiviteternas status.

- Särskild aktivitet är genomförd.
  Särskild aktivitet är påbörjad (gäller vid fleråriga aktiviteter).
- Särskild aktivitet är påbörjad.
- Särskild aktivitet är inte genomförd.
- Särskild aktivitet har inte kunnat genomföras.

Uppföljning mätetal

Räddningstjänsten Västs verksamhetsplan följs upp med mätetal. Pilens riktning är beräknad och visar trenden för respektive mätetal. Pilens färg visar om trenden bedöms positiv (grön), negativ (orange) eller neutral, ingen eller liten förändring (svart).



Mål: Vi ska minska antalet olyckor och konsekvenserna av olyckor

Uppföljning särskilda aktiviteter

Förklaring av symbolerna som används för att visa de särskilda aktivitetenas status beskrivs på sidan 6.

Särskilda aktiviteter	Kommentar	Status
Fortsatt implementering och utveckling av Delta.	Delta fortsätter spridas vilket har gett en betydande ökning av antalet frivilliga. System för uppföljning har säkerställts och kvalitetssäkrats och vi kan redan nu se resultat av flera tidiga insatser vilket går i linje med målet. Ambitionerna framåt är att få fler användare och att kunna inkludera fler olyckstyper. Prognos: Följer plan.	
Kvalitetssäkra arbetssätt i tillsynsprocessen utifrån "Hjälpa människor att göra rätt".	Arbetet är påbörjat och ambitionen är att ha en riktlinje beslutad som beskriver hur vi ska kvalitetssäkra arbetet utifrån denna strategiska inriktning under hösten. Prognos: Följer plan.	
Kvalitetssäkra förutsättningar för övningsverksamheten.	Genomfört förstudie för att identifiera behov av övningsanläggningar och förslag till hur lämplig övningsanläggning kan skapas. Planen är att införskaffa en övningsanläggning för släckteknik med placering i anslutning till befintligt övningshus i Varberg. Prognos: Följer plan.	
Kvalitetssäkra processer och teknik i Kommunsamordningscentralen (KSC).	Visst arbete är genomfört eller påbörjat. Fortsatt arbete är beroende av medlemskommunernas val att upphandla ny leverantör eller ej. Prognos: Kommer ej genomföras innan medlemskommunernas beslut om leverantör.	
Skapa förutsättningar för att kunna ha tillgång till visuella lägesbilder med hjälp av självstyrande drönare.	Ej självstyrande på grund av kostnadsbilden. Utrett införande av operatörsstyrd drönare för att identifiera konsekvenser (tid och kostnader) av ett införande. Beslut fattat om att köpa in drönare. Kvarstår utbildning och övning för att få den i drift. Prognos: Följer plan.	

Uppföljning mätetal

Förklaring av pilarna som används för att visa de särskilda aktiviteternas trend beskrivs på sida 6.

	240831	230831	220831	210831	200831	Trend
Antal olyckor som föranleder räddningstjänstuppdrag - brand ej i byggnad	133	101	149	119	136	↘
Antal olyckor som föranleder räddningstjänstuppdrag - brand i byggnad	78	88	94	89	83	↘
Antal olyckor som föranleder räddningstjänstuppdrag – trafikolycka	153	151	144	142	139	↗
Antal olyckor som föranleder räddningstjänstuppdrag - drunkningstillbud	5	8	3	14	18	↘
Antal olyckor som föranleder räddningstjänstuppdrag – sjukdomsfall	44	52	53	64	97	↘
Antalet omkomna – trafikolycka	3	2	0	1	0	↗
Antalet omkomna – brand	0	0	0	0	0	→
Antalet omkomna – drunkning	0	2	0	0	0	↗

Kommentar: Sammantaget visar trenderna på en accepterad eller svag positiv nivå.

Bedömning måluppfyllelse

Uppföljningen hittills visar på god måluppfyllelse. Den löpande verksamheten (utifrån strategiska inriktningar) och fler mätetal följs upp i årsredovisningen.

Mål: Vi ska vara robusta och hantera framtidens samhällsutveckling och förändringar i olyckslandskapet

Uppföljning särskilda aktiviteter

Förklaring av symbolerna som används för att visa de särskilda aktiviteternas status beskrivs på sida 6.

Särskilda aktiviteter	Kommentar	Status
Påbörja arbetet med anpassninga för RUHB (Räddningstjänst under höjd beredskap).	Deltar i MSBs projekt för räddningstjänst under höjd beredskap. Planerat för åtgärder i ledningsplatserna. Åtgärder ska genomföras under året. Prognos: Följer plan.	◆
Anpassning till förändring i olyckslandskapet avseende att hantera översvämningar.	Upphandlingsunderlaget för inköp av översvämnings-barriärer är klart. Upphandling och inköp genomförs i höst. Prognos: Följer plan.	◆
Implementering av nytt nyhetsflöde på intranätet för intern spridning av pågående arbete i verksamheten.	Implementeringen av nytt nyhetsflöde på intranätet slutfördes i maj 2024.	●

Uppföljning mätetal

240831	Totalt
Antal registrerade i Delta	818

Kommentar: Endast ett mätvärde finns hittills, varför trend inte redovisas.

Bedömning måluppfyllelse

Uppföljningen hittills visar på god måluppfyllelse. Den löpande verksamheten (utifrån strategiska inriktningar) och fler mätetal följs upp i årsredovisningen.

Mål: Vi ska vara en attraktiv räddningstjänst som genomsyras av professionalitet och nytänkande

Uppföljning särskilda aktiviteter

Förklaring av symbolerna som används för att visa de särskilda aktiviteternas status beskrivs på sida 6.

Särskilda aktiviteter	Kommentar	Status
Strategisk kompetensförsörjning för att säkerställa framtida behov.	Utkast på kompetensförsörjningsplan är framtagen, vilken kommer fastställas under hösten. Prognos: Följer plan.	◆
Förbättring av fysisk arbetsmiljö genom nya räddningsstationer i Värö och Skällinge.	I februari tog vi i drift den nya räddningsstationen i Värö. I mars påbörjades byggnationen av ny räddningsstation i Skällinge, vilken förväntas vara klar till sommaren 2025. Prognos: Följer plan.	◆
Ny modell/metod för att inkludera medarbetarna i sin del i målstyrningsarbetet.	En metod är framtagen och kommer tillämpas under hösten. Metoden är framtagen för att inkludera medarbetarna i sin del i målstyrnings-arbetet och ta tillvara på kompetens och engagemang. Prognos: Följer plan.	◆

Uppföljning mätetal

Förklaring av pilarna som används för att visa de särskilda aktivitetenas trend beskrivs på sida 6.

240831	Totalt	Kvinnor	Män
Antalet anställda	259	50	209
Antalet anställda tills vidare	95	31	64
Antalet anställda visstid mer än tre månader	6	3	3
Antalet anställda brandmän i beredskap	158	16	142

	240831	230831	220831	210831	200831	Trend
Sjukfrånvaro i % av arbetad tid, totalt	**2,4%**	**2,9%**	**3,4%**	**5,4%**	**7,1%**	↘
Kvinnor	4,3%	4,9%	6,7%	9,0%	10,0%	
Män	1,5%	1,8%	1,6%	2,4%	3,3%	
Sjukfrånvaro i % av arbetad tid, 29 år och yngre, totalt	**5,4%**	**2,4%**	**1,3%**	**4,1%**	**6,4%**	↘
Kvinnor	14,6%	3,5%	1,5%	3,3%	4,6%	
Män	1,1%	1,4%	0,9%	5,9%	10,7%	
Sjukfrånvaro i % av arbetad tid, 30-49 år, totalt	**0,8%**	**2,3%**	**2,9%**	**3,9%**	**6,5%**	↘
Kvinnor	0,9%	3,6%	5,0%	5,4%	9,9%	
Män	0,8%	1,3%	1,6%	2,8%	2,9%	
Sjukfrånvaro i % av arbetad tid, 50 år och äldre, totalt	**4,9%**	**4,1%**	**4,4%**	**7,3%**	**7,6%**	↘
Kvinnor	2,5%	9,8%	12,5%	15,0%	11,2%	
Män	3,0%	1,9%	1,6%	1,7%	2,9%	
Antal sjukdagar med total varaktighet 60 dagar eller mer i %, totalt	**30,3%**	**34,8%**	**36,3%**	**31,6%**	**21,0%**	↗

Kommentar: Sammantaget visar trenderna på en positiv utveckling. Över en femårsperiod påverkas trenden för långtidssjukfrånvaron negativt när några få individer är långtidssjukskrivna samtidigt som korttidssjukfrånvaron är låg.

Bedömning måluppfyllelse

Uppföljningen hittills visar på god måluppfyllelse. Den löpande verksamheten (utifrån strategiska inriktningar) och fler mätetal följs upp i årsredovisningen.

Mål: Vi ska ha en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt med ett rimligt överskott i både budget och bokslut

Uppföljning särskilda aktiviteter

Förklaring av symbolerna som används för att visa de särskilda aktiviteternas status beskrivs på sida 6.

Särskilda aktiviteter	Kommentar	Status
Anpassning utifrån effektiviseringskrav på 1%.	Budgetarbete pågår. Prognos: Följer plan.	

Uppföljning mätetal

Mätetalen återfinns under rubrikerna *Det ekonomiska utfallet* (sida 12) och *Eknomisk redovisning (sida 13).*

Bedömning måluppfyllelse

Uppföljningen hittills visar på god måluppfyllelse. Den löpande verksamheten (utifrån strategiska inriktningar) och fler mätetal följs upp i årsredovisningen.



Väsentliga personalförhållanden

För att nå vår vision; ”Ett tryggt samhälle för alla!” är medarbetarnas engagemang, kompetens och ansvarstagande en av grundpelarna. Räddningstjänsten Väst strävar efter att vara en arbetsplats som förknippas med och kännetecknas av arbetsglädje, delaktighet och dialog. Förbundet värnar om och vill vara en hälsofrämjande arbetsplats med välmående medarbetare och ett gott arbetsklimat.

Mångfaldsarbete

Räddningstjänsten Väst arbetar aktivt med att skapa en inkluderande arbetsplats för att vi tror på att människor med olika bakgrund, erfarenheter och personligheter kan bidra med nya idéer, tankar och perspektiv som utvecklar verksamheten. En inkluderande arbetsplats har lättare att både attrahera nya medarbetare och behålla befintliga. Räddningstjänsten Väst ska var en tolerant arbetsplats fri från trakasserier och kränkningar.

Tillsammans med Räddningstjänsten Storgöteborg har Räddningstjänsten Väst under våren slutfört en rekryteringskampanj som lyfter mångfald och jämställhet. Den avslutades med en konferens där flera av Sveriges räddningstjänster deltog. Kampanjen har resulterat i en film och affischer som kan användas vid rekrytering.

Under våren har en stor del av medarbetarna på Räddningstjänsten Väst genomfört MSBs webbutbilding *Likabehandling*. Den syftar till att medvetandegöra och beröra medarbetaren för de utmaningar som förekommer inom räddningsorganisationer gällande diskriminering och kränkande behandling.

Pride är stora event i både Varberg och Falkenberg, dessa deltog Räddningstjänsten Väst i då det är viktigt att visa arbetet med att vara en räddningstjänst för alla.

I samband med Pride-evenemangen hölls en föreläsning om normer och värderingar för medarbetarna. Ett annat internt arbete som pågår är att utveckla förbundets kvinnliga nätverk vars syfte är att stärka gemenskapen.

Rekrytering

Under årets första åtta månader har sju personer slutat sin tillsvidareanställning hos Räddningstjänsten Väst, av dessa har två gått i pension.
Förbundet har nyanställt sex personer på tillsvidareanställningar, samtliga är brandmän.

Könsfördelningen bland de tillsvidareanställda är 33% kvinnor och 67% män.

Bland gruppen brandmän i beredskap har tio personer avslutat sin anställning och sju personer har nyanställts.

Antal anställda	240831	K	M
Tillsvidare	95	31	64
Visstid*	6	3	3
BmIB**	158	16	142
Totalt	**259**	**50**	**209**

** mer än tre månader*
*** Brandman i beredskap*

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid för perioden januari – augusti 2024 är 2,4%, vilket är en liten minskning jämfört mot samma period 2023 (2,9%). Ökning förekommer dock i den yngsta åldersgruppen, medan minskning förekommer i de andra åldersgrupperna. Även den längre sjukfrånvaron minskar något.

Sjukfrånvaro - % av arbetad tid	240831	230831
Åldersgrupp 29 år och yngre	5,4	2,4
Åldersgrupp 30-49 år	0,8	2,3
Åldersgrupp 50 år och äldre	3,0	4,1
Kvinnor	4,3	4,9
Män	1,5	1,8
Totalt	**2,4**	**2,9**

Andel sjukdagar med total varaktighet 60 dagar eller mer (%)	30,3	34,8

Trenderna för sjukfrånvaron över en femårsperiod visar dock sammantaget på en positiv utveckling under rubriken *Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet* (sida 9).

Resultaträkningen

Resultaträkningen visar Räddningstjänsten Västs intäkter och kostnader under årets åtta första månader. Medlemskommunerna beslutade inför 2024 att tillfälligt sänka medlemsbidraget med 41 miljoner kronor. Syftet med sänkningen var att minska förbundets egna kapital och därmed också sänka soliditeten. Eftersom minskningen av bidraget inte skulle påverka verksamheten, budgeterades ett negativt resultat motsvarande aktuell sänkning.

Delårsresultatet är negativt och uppgår till -24,6 miljoner kronor (21,1 miljoner kronor). Budget för årets åtta första månader kan beräknas till cirka -27,3 miljoner kronor vilket leder till att resultatet motsvarar en positiv budgetavvikelse på 2,7 miljoner kronor för perioden.

Största delen av avvikelsen ligger på intäktssidan och beror på att intäkter avseende årsavgifter för automat- och inbrottslarm bokförs under första halvåret. Även kostnadssidan visar positiv avvikelse, delvis på grund av vakanser, samtidigt som det finansiella nettot visar en relativt stor negativ avvikelse. Ränta på bankkontot bokförs inte förrän i slutet av året och de finansiella kostnaderna är redan högre än budget och består av ränta på finansiell leasing samt på pensionsavsättningar.

Eftersom årsbudgetens resultat är negativt (-41 miljoner kronor) motsvarar periodens redovisade resultat en positiv avvikelse från årsbudgeten med 16,4 miljoner kronor.

Prognos

I tertialrapporten efter april månad prognosticerades ett resultat på -40,3 miljoner kronor. Denna rapport visar en marginell försämring med -0,2 miljoner kronor vilket innebär ett beräknat resultat vid årets slut på -40,5 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse på 0,5 miljoner kronor. Lägre kostnader i form av tillfälliga vakanser samt avskrivningar elimineras till stor del av negativt finansiellt netto.

Balansräkningen

Balansräkningen är en uppställning av Räddningstjänsten Västs tillgångar och skulder per den sista augusti. Räddningstjänstens balansomslutning (exempelvis summan av tillgångssidan) uppgår till 340,6 miljoner kronor (343,5 miljoner kronor). Minskningen på tillgångssidan ligger på omsättningstillgångarna där kraftigt minskad kassa påverkar omslutningen. På skuldsidan ligger minskningen på eget kapital vilket beror på det negativa resultatet.

Soliditet

Soliditeten visar hur stor andel av tillgångarna som har finansierats med eget kapital. Det är också ett mått på långsiktig betalningsförmåga. En god soliditet innebär att organisationen har ett bra utgångsläge för att hantera ekonomiska nedgångar. Delårsbokslutet visar en soliditet per den sista augusti på 15,6 procent (22,6 procent).

Utvärdering av ekonomisk ställning

I förbundsordningen anges att Räddningstjänsten Väst ska ha en god ekonomisk hushållning på kort och på lång sikt med ett rimligt överskott i både budget och bokslut.

- Investeringar ska täckas av egna medel.
- Det årliga resultatet efter avskrivningar och finansiella kostnader bör vara >0 kr.
- Soliditeten ska inte vara lägre än 10%.

Av aktuell delårsrapport kan konstateras att periodens investeringar täcks med egna medel och att soliditeten uppgår till drygt 15%. Förbundet har en stark ekonomi och har aldrig tidigare redovisat underskott under sin verksamhetstid. Delårets resultat är dock negativt men det har också varit förutsättningen i årets budget. Medlemskommunerna minskade tillfälligt vårt medlemsbidrag i syfte att minska eget kapital och kassa. Även prognostiserat resultat följer samma mönster, att de finansiella målen uppfylls förutom resultatmålet. Eftersom vi tillfälligt budgeterat ett negativt resultat samt att prognosen håller sig inom budget anser vi dock att vi, med årets ekonomiska förutsättningar, har en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv.

Balanskravsresultat

Av kommunallagen framgår att vi ska ha god ekonomisk hushållning, för vilket minimikravet är att intäkterna ska vara större än kostnaderna. Detta ska redovisas i en så kallad balanskravsutredning där delårets resultat med olika avdrag och tillägg visas i ett balanskravsresultat. Vid avstämning av årets åtta första månader påverkar realisationsvinster balanskravsresultatet med 0,5 miljoner kronor vilket resulterar i ett balanskravsresultat på -25,1 miljoner kronor. Det prognostiserade balanskravsresultatet för 2024 beräknas till -41,3 miljoner kronor. Enligt kommunallagen ska ett negativt resultat regleras under de närmaste tre åren. Undantag får göras om det finns synnerliga skäl. Det minskade medlemsbidraget handlar om en yttre händelse över vilket Räddningstjänsten Väst väsentligen inte kunnat råda. Därför åberopas synnerliga skäl, i form av stark finansiell ställning, för att inte återställa det negativa resultatet. Det finns inget underskott att återställa från tidigare år.

Balanskravsutredning

Balanskravsutredning (miljoner kronor)	240831	Prognos
Delårets resultat enligt resultaträkningen	**-24,6**	**-40,5**
- Samtliga realisationsvinster	-0,5	-0,8
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**-25,1**	**-41,3**
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	**-25,1**	**-41,3**

Förväntad utveckling

Arbetet med att försöka ”jobba ikapp” släpande investeringsprojekt fortgår under 2024. Förbundet har en investeringsplan på cirka 13 miljoner kronor och med ombudgeteringar från föregående år uppgår investeringsbudgeten innevarande år till 35,8 miljoner kronor. Liggande prognos pekar mot att cirka 10,5 miljoner kronor måste ombudgeteras till 2025 vilket visar att arbetet haft effekt. Ordinarie investeringsnivå 2025 sänks till 7,2 miljoner kronor som en del av anpassningen till fortsatta effektiviseringar samt att vi nu börjat se över investeringsbehovet.

Under innevarande år sänkte våra medlemmar medlemsbidraget tillfälligt med 41 miljoner kronor. Syftet var att minska förbundets egna kapital och kassa. Inför 2025 återgår medlemsbidraget till ”normal” nivå. Räddningstjänsten Väst har försökt att få medlemmarna att frångå det effektiviseringskrav som påverkat förbundets medlemsbidrag negativt med drygt 1 miljoner kronor per år. Men i skrivande stund finns effektiviseringskravet fortfarande kvar under kommande femårsperiod vilket innebär besparingar på cirka 6 miljoner kronor. Effektiviseringskrav och effekter av inflationen kommer att påverka verksamheten negativt under kommande år.

Redovisningsprinciper

Räddningstjänstförbundet följer lag om kommunal bokföring och redovisning och Rådet för kommunal redovisnings utgivna rekommendationer.

Periodisering

Principen om periodisering har tillämpats i möjligaste mån och för poster av väsentliga belopp.

Anläggningstillgångar

För att räknas som investering ska utgifterna för en anläggningstillgång uppgå till minst 0,1 miljoner kronor. Tillgången ska dessutom ha en beräknad nyttjandetid som uppgår till minst tre år. Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för verkställda avskrivningar. Planenliga avskrivningar har beräknats på objektens anskaffningsvärden. Avskrivningarna sker linjärt, det vill säga med ett belopp som är lika stort under objektets beräknade ekonomiska livslängd. Avskrivningstiderna görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod, viss vägledning finns i RKR:s idéskrift Avskrivningar (2009). Avskrivningen påbörjas månaden efter investeringsutgiften bokförts.

Resultaträkning

Miljoner kronor		Bokslut 240831	Bokslut 230831	Budget 2024	Prognos 2024
Intäkter	Not 1	15,6	21,2	20,3	20,2
Kostnader	Not 2	-85,7	-72,2	-135,7	-131,9
Avskrivningar	Not 3	-8,6	-7,8	-15,3	-13,9
Verksamhetens nettokostnader		**-78,7**	**-58,8**	**-130,7**	**-125,6**
Medlemsbidrag	Not 4	60,0	82,0	90,0	90,0
Verksamhetens resultat		**-18,7**	**23,2**	**-40,7**	**-35,6**
Finansiella intäkter		0,0	0,0	2,8	2,5
Finansiella kostnader		-5,9	-2,1	-3,1	-7,4
Resultat efter finansiella poster		**-24,6**	**21,1**	**-41,0**	**-40,5**
Extraordinära poster (netto)		-	-	-	-
Resultat		**-24,6**	**21,1**	**-41,0**	**-40,5**

Balansräkning

Miljoner kronor		Bokslut 240831	Bokslut 2023	Budget 2024
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	196,7	174,8	174,0
Maskiner och inventarier	Not 6	7,3	7,5	12,7
Övriga materiella anläggningstillgångar	Not 7	51,7	36,3	61,6
Summa anläggningstillgångar		**255,7**	**218,6**	**248,3**
Omsättningstillgångar				
Fordringar	Not 8	4,2	5,4	5,2
Kassa och bank		80,7	119,5	52,5
Summa omsättningstillgångar		**84,9**	**124,9**	**57,7**
Summa tillgångar		**340,6**	**343,5**	**306,0**
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital				
Delårsresultat		-24,6	18,4	-41,0
Resultatutjämningsreserv		10,0	10,0	10,0
Övrigt eget kapital		67,7	49,3	67,2
Summa eget kapital		**53,1**	**77,7**	**36,2**
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 9	35,0	31,7	31,7
Summa avsättningar		**35,0**	**31,7**	**31,7**
Skulder				
Långfristiga skulder	Not 10	203,9	181,4	175,7
Kortfristiga skulder	Not 11	48,6	52,7	62,4
Summa skulder		**252,5**	**234,1**	**238,1**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**340,6**	**343,5**	**306,0**

Noter

Not 1 - Intäkter	Bokslut 240831	Bokslut 230831
Försäljningsintäkter	0,3	0,5
Taxor och avgifter	10,4	9,6
Bidrag	0,4	8,0
Försäljning av verksamhet	2,0	2,0
Övrigt *	2,5	1,1
Summa	**15,6**	**21,2**

* Interna intäkter har eliminerats med 2,5 miljoner kronor. Taxor och avgifter, i form av årsavgifter, bokförs huvudsakligen under årets första månader. Att bidrag minskar beror på verksamhetsövergång av krishantering och civilt försvar till Varbergs kommun. Övrigt inkluderar ett periodiseringskonto som vid bokslutstillfället var negativt.

Not 2 - Kostnader	Bokslut 240831	Bokslut 230831
Personal	45,6	43,7
Sociala avgifter	20,6	17,7
Pensionskostnader	2,7	-5,5
Lokal	3,9	3,0
Förbrukningsinventarier/material	1,9	2,6
Transportkostnader	0,7	1,0
Övrigt*	10,3	9,7
Summa	**85,7**	**72,2**

*Interna kostnader har eliminerats med 2,5 miljoner kronor. Att pensionskostnaderna var negativa föregående år berodde på nya pensionsavtal vilket medförde att avsättningar måst återföras.

Not 3 - Avskrivningar	Bokslut 240831	Bokslut 230831
Avskrivning på byggnader, tekniska anläggningar	5,1	4,6
Avskrivning på maskiner och inventarier	3,5	3,2
Summa	**8,6**	**7,8**

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet. Bestämmande av den ekonomiska livslängden görs utifrån beräknad ekonomisk nyttjandeperiod, viss vägledning finns i RKR:s idéskrift om avskrivningar publicerad 2009. Nominell metod används för beräkning av avskrivningar, det vill säga linjär avskrivning på ursprungligt anskaffningsvärde. De avskrivningstider som används är:

- Räddningstjänstanläggningar 33 år
- Maskiner 5 - 10 år
- Inventarier 3 - 15
- Bilar och andra transportmedel 3 - 20 år

Not 4 - Medlemsbidrag	Bokslut 240831	Bokslut 230831
Från Varbergs kommun	36,1	48,5
Från Falkenbergs kommun	23,9	33,5
Summa	**60,0**	**82,0**

Medlemsbidragen faktureras av Räddningstjänsten Väst och erhålls tertialvis i förskott.

Noter

Not 5 - Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Bokslut 240831	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	224,0	124,8
Inköp	27,0	99,2
Avyttrat eller utrangerat	-	-
Försäljningar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	**251,0**	**224,0**
Ingående ack. avskrivningar	-49,2	-36,0
Övriga förändringar	-	-6,2
Årets avskrivningar	-5,1	-7,0
Utgående ack. avskrivningar	**-54,3**	**-49,2**
Utgående redovisat värde	**196,7**	**174,8**
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	32,4	32,1

Övriga förändringar avser avskrivningar före bokföringsåret. En effekt av finansiell leasing av räddningsstationer i Varbergs kommun.

Not 6 - Maskiner och inventarier	Bokslut 240831	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	20,6	20,5
Inköp	0,7	0,4
Avyttrat eller utrangerat	-	-0,3
Försäljningar	-	-
Utgående anskaffningsvärde	**21,3**	**20,6**
Ingående ack. avskrivningar	-13,1	-11,9
Övriga förändringar	-	0,3
Årets avskrivningar	-0,9	-1,5
Utgående ack. avskrivningar	**-14,0**	**-13,1**
Utgående redovisat värde	**7,3**	**7,5**
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	15,8	13,4

Not 7 - Övriga materiella anläggnings-tillgångar	Bokslut 240831	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	72,7	62,8
Inköp	18,2	12,1
Avyttrat eller utrangerat	-0,1	-0,9
Försäljningar	-2,4	-1,3
Utgående anskaffningsvärde	**88,4**	**72,7**
Ingående ack. avskrivningar	-36,5	-35,4
Övriga förändringar	2,3	1,3
Årets avskrivningar	-2,6	-3,3
Övriga förändringar	0,1	1,0
Utgående ack. avskrivningar	**36,7**	**-36,4**
Utgående redovisat värde	**51,7**	**36,3**
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	18,8	20,2

Noter

Not 8 - Fordringar	Bokslut 240831	Bokslut 2023
Kundfordringar	0,8	1,3
Skattekonto	0,0	0,0
Interimsfordringar	3,3	2,7
Momsfordran	0,1	1,4
Övrigt	0,0	0,0
Summa	**4,2**	**5,4**

Not 9 - Avsättningar för pensioner	Bokslut 240831	Bokslut 2023
Ingående avsättning	25,5	32,9
Nyintjänad pension	1,8	2,3
Pensionsutbetalning	-1,7	-2,0
Ränte- och basbeloppsuppräkning	2,5	2,8
Övrig post	0,1	-10,4
Ingående avsättning, särskild löneskatt	6,1	8,0
Årets förändring	0,7	-1,9
Summa	**35,0**	**31,7**

Not 10 - Långfristiga skulder	Bokslut 240831	Bokslut 2023
Långfristig leasingskuld	203,7	181,1
Skuld för offentliga bidrag	0,3	0,4
Ack upplösningar av offentliga bidrag	-0,1	-0,1
Summa	**203,9**	**181,4**

Finansiell leasing, fast egendom

Totala minimileaseavgifter	274,0
Framtida finansiella kostnader	-70,3
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	203,7

Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:	
Inom 1 år	6,1
Senare än 1 år men inom 5 år	25,6
Senare än 5 år	172,0
	203,7

Noter

Not 11 - Kortfristiga skulder	Bokslut 240831	Bokslut 2023
Leverantörsskulder	2,8	5,3
Upplupna semesterlöner	2,3	3,1
Upplupna sociala avgifter	1,1	1,4
Förutbetalda intäkter och interimsskulder	36,4	38,2
Övrigt	6,0	4,7
Summa	**48,6**	**52,7**

I posten Förutbetalda intäkter och interimsskulder inkluderas medlemsbidraget för sista tertialet 2024, med 30 miljoner kronor.

Not 12

Redovisningsprinciper i samband med upprättande av delårsbokslutet har samma redovisningsprinciper som vid årsbokslutet 2023.

Driftredovisning

	Medlemsbidrag		Intäkter*		Kostnader*		Nettokostnader			
Verksamhet (miljoner kronor)	**Innev. år**	**Fg. år**	**Innev. år**	**Fg. år**	**Innev. år**	**Fg. år**	**Innev. år**	**Fg. år**	**Budget Inne. år**	**Budget avvikelse**
Direktion, förbundsdirektör och stab	8,7	33,4	4,6	4,5	-42,2	-24,6	-28,9	13,3	-41,0	12,1
Verksamhetschef	1,7	1,5	0,1	0,1	-1,4	-1,4	0,4	0,2	0,0	0,4
Samhällsskydd	-	0,4	-	6,2	-	-3,6	-	3,0	-	-
Räddning	43,1	39,8	0,1	0,1	-42,3	-38,8	0,9	1,1	0,0	0,9
Samordning och stöd	6,5	6,9	13,3	12,8	-16,8	-16,2	3,0	3,5	0,0	3,0
Summa	**60,0**	**82,0**	**18,1**	**23,7**	**102,7**	**-84,6**	**-24,6**	**21,1**	**-41,0**	**16,4**

*Inklusive interna intäkter och kostnader.

Investeringsredovisning

Investeringsbudgeten uppgår till 35,8 miljoner kronor inklusive ombudgetering från 2023. Till och med augusti redovisar förbundet investeringar på 45,8 miljoner kronor. Den största investeringen redovisas under räddningstjänstanläggningar och avser effekterna av finansiell leasing av den nya stationen i Värö. I övrigt består våra investeringar mest av nya fordon. Redovisning av investeringar vid årets slut beräknas till cirka 52,3 miljoner kronor.

Objekt (miljoner kronor)	Anskaffat 240831	Anskaffat 230831
Räddningstjänstanläggningar	27,0	99,2
Maskiner	-	0,3
Inventarier	0,7	0,1
Bilar & andra transportmedel	18,1	8,2
Summa	**45,8**	**107,8**

Räddningstjänsten Väst
Revisorerna

DATUM
2024-10-15

Till Fullmäktige i
Falkenbergs kommun
Varbergs kommun

Utlåtande avseende delårsrapport 2024-08-31

Enligt lagstiftning ska revisorerna bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål - ekonomiska och verksamhetsmässiga - som enligt kommunallagen skall finnas.

Revisorerna i Räddningstjänsten Väst har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2024-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Vi har i granskningen biträtts av PwC.

Utifrån vår översiktliga granskning gör vi följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Med utgångspunkt från uppgifterna i delårsrapporten är bedömningen att balanskravet inte kommer att uppfyllas för år 2024.

- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet delvis är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2024.

- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2024.

Datum enligt vår digitala signering

Björn Johansson

Tore Holmefalk

Lars Oskarsson

Gösta Svensson

Bilaga: *Granskning av delårsrapport 2024 Räddningstjänsten Väst samt Granskning av God ekonomisk hushållning 2024 Räddningstjänsten Väst, PwC*

✔ **Signerat** 2024-10-16 09:30:28 UTC **Oneflow ID** 8847450

Alltid, tryggt och nära!



Räddningstjänsten Väst - Stormhallsvägen 1 - 432 32 Varberg - Org.nr. 222000-2964
Tel: 010-219 30 00 - rvast@rvast.se - www.rvast.se

Räddningstjänsten Väst
Revisorerna

DATUM
2024-10-15

Till Fullmäktige i
Falkenbergs kommun
Varbergs kommun

Utlåtande avseende delårsrapport 2024-08-31

Enligt lagstiftning ska revisorerna bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål - ekonomiska och verksamhetsmässiga - som enligt kommunallagen skall finnas.

Revisorerna i Räddningstjänsten Väst har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2024-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Vi har i granskningen biträtts av PwC.

Utifrån vår översiktliga granskning gör vi följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Med utgångspunkt från uppgifterna i delårsrapporten är bedömningen att balanskravet inte kommer att uppfyllas för år 2024.

- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet delvis är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2024.

- att grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2024.

Datum enligt vår digitala signering

Björn Johansson

Tore Holmefalk

Lars Oskarsson

Gösta Svensson

Bilaga: *Granskning av delårsrapport 2024 Räddningstjänsten Väst samt Granskning av God ekonomisk hushållning 2024 Räddningstjänsten Väst, PwC*

Deltagare

RÄDDNINGSTJÄNSTEN VÄST 222000-2964 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-16 09:30:28 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Gösta Ingmar Svensson

Datum

Gösta Svensson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-15 09:38:29 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: TORE HOLMEFALK

Datum

Tore Holmefalk
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-15 10:20:34 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: BJÖRN JOHANSSON

Datum

Björn Johansson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-15 09:57:12 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS ERIC OSKARSSON

Datum

Lars Oskarsson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Sakkunniga biträdets yttrande om delårsrapport
Till revisorerna i Räddningstjänsten väst

Org.nr 222000-2964

Inledning
Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter för Räddningstjänsten Väst för perioden 2024-01-01 – 2024-08-31. Det är direktionen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning
Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga biträdets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen
Vår granskning har skett enligt ”Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse” (och i tillämpliga delar ”Instruktion för granskning av sammanställda räkenskaper”) i Standard för kommunal räkenskapsrevision. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och är betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Slutsats
Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Malmö den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Mats Åkerlund
Ansvarigt sakkunnigt biträde & auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Mats Erik Åkerlund

Mats Åkerlund
Auktoriserad revisor

2024-10-14 16:51:23 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning per 2024-08-31

Räddningstjänsten Väst

Revisionsrapport
Oktober 2024

Rebecca Lindström
Projektledare
Isabelle Panasco
Projektmedarbetare

pwc



Inledning

Bakgrund
Enligt kommunallagen ska kommunal verksamhet kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En del i den ekonomiska förvaltningen är att fullmäktige ska besluta om verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska sedan följas upp i såväl delårsrapport som årsredovisning. Årsredovisning ska även innehålla en utredning och redovisning av följsamhet till det lagstadgade balanskravet.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i delårsrapport respektive årsredovisning är förenligt med beslutade mål inom området. Uppdraget ingår som en obligatorisk del i årets revisionsplan. Direktionen är ansvarig för upprättandet av delårsrapport och årsredovisning.

Syfte och revisionsfrågor
Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer ett underlag för sin skriftliga bedömning, vilken skall biläggas delårsrapport/årsredovisning i samband med fullmäktiges behandling av respektive rapport. Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Är resultat i delårsrapport förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?
2. Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

I granskning av delårsrapport riktas fokus mot om det finns förutsättningar att mål och balanskrav kommer att uppnås för perioden.

Revisionskriterier
Revisionskriterier i granskningen utgörs av kommunallagen 11:1, lag om kommunal bokföring och redovisning 11:8, 11:10, 11:12 och 13:2 samt rådet för kommunal redovisnings rekommendation 17 Delårsrapport respektive rekommendation 15 Förvaltningsberättelse.

Avgränsning
Granskningen avser delårsrapport som upprättats per 2024-08-31 och som behandlats av direktionen 2024-10-07.

Metod
Granskningen har skett genom analys av för granskningen relevant dokumentation. Granskningsresultatet bedöms med hjälp av signalsystem: grön (uppfyllt), gult (delvis) och röd (ej uppfyllt).

Rapportens innehåll har sakgranskats av tillförordnad förbundsekonom.

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning

Iakttagelser

- I delårsrapport redogörs resultatet av förbundets finansiella och verksamhetsmässiga mål som fastställts i budget år 2024. I förbundsordningen anges att Räddningstjänsten Väst ska ha en god ekonomisk hushållning på kort och på lång sikt med ett rimligt överskott i både budget och bokslut.
- I förvaltningsberättelsen redovisas ett avsnitt benämnt "god ekonomisk hushållning" innehållande mål och måluppfyllelse.
- Av redovisningen framgår att samtliga verksamhetsmål hittills visar på god måluppfyllelse. Analysen av verksamhetsmålen ger inte helt en tydlig grund för bedömningen.
- Av redovisningen framgår att samtliga finansiella målen uppnåtts med undantag för målet om *Det årliga resultatet efter avskrivningar och finansiella kostnader bör vara >0 kr.* Förbundet har en stark ekonomi och har inga tidigare redovisade underskott. Resultatet för delår 2024 är negativt, vilket även det prognostiserade resultatet är. De finansiella målen uppfylls förutom resultatmålet. I beslutad budget framgår att medlemsbidraget anpassats efter medlemskommunernas beslut om avsteg från befintlig modell och för att minskningen inte ska påverka verksamheten, budgeteras ett negativt beslut på -41 mnkr för år 2024.
- Bedömningen är att Räddningstjänsten Väst har en god ekonomisk hushållning, både vad gäller verksamhet och ekonomi.

Granskningsresultat: Balanskravet

Iakttagelser

- Direktionen beslutade om budget 2024 och budgetplan 2025-2028 vid sammanträdet i oktober 2023. I beslutad budget framgår att medlemsbidraget anpassats efter medlemskommunernas beslut om avsteg från befintlig modell och då minskningen inte ska påverka verksamheten, budgeteras ett negativt resultat på -41 mnkr för år 2024. Det prognostiserade balanskravsresultatet för 2024 beräknas till -41,3 miljoner kronor.

  Enligt kommunallagen ska ett negativt resultat regleras under de närmaste tre åren. Undantag får göras om det finns synnerliga skäl. Räddningstjänsten Väst åberopar synnerliga skäl, i form av stark finansiell ställning, för att inte återställa det negativa resultatet angivet i budget.

- Det finns inget underskott att återställa från tidigare år.

Samlad bedömning

1. Revisionsfråga 1
Är resultat i delårsrapport förenligt med de av direktionen beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

- Finansiella mål	**Delvis uppfyllt**	
- Verksamhetsmål	**Ja, uppfyllt**	

2. Revisionsfråga 2
Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

- Följsamhet till balanskravet	**Nej, ej uppfyllt**	

2024-10-08

Rebecca Lindström

Uppdragsledare och projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Räddningstjänsten Väst enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

§ 179

Beslut om instruktion till stämmoombud för återkallande av utdelning från Falkenbergs Stadshus AB till kommunen, KS 2024/115

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Bemyndiga och uppdra åt det av kommunfullmäktige valda ombudet att på extra bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB, rösta för att

    - Ändra det tidigare beslutet på ordinarie bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB den 8 april 2024 om vinstutdelning om 26,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun och balansera vinstmedlen i ny räkning.

Beskrivning av ärendet

Kommunen har budgeterat 26,8 mnkr i utdelning från Falkenbergs Stadshus AB under 2024. Kommunens prognos för 2024 är väsentligt högre än budgeterat resultat. Samtidigt finns behov i budget för 2025. Med anledning av det föreslås att utdelningen för 2024 minskas med 10 mnkr. Detta kan ske genom extra bolagsstämma med ägaren, Falkenbergs kommun, där beslut från ordinarie bolagsstämma återkallas och ett nytt beslut på ett lägre belopp kan tas.

Återkallelsen innebär att utdelningen om 26,8 mnkr balanseras i ny räkning och förs till fritt utdelningsbart eget kapital. Beslut om såväl återkallelse av tidigare beslut som nytt beslut om utdelning behöver antas innan utgången av 2024.

Fullmäktige föreslås besluta om instruktion till stämmoombud vid extra bolagsstämma för Falkenbergs Stadshus AB.

Motivering av beslut

Förslag till att återkalla utdelningen baserar sig på bedömningen att kommunen bedöms klara sitt budgeterade resultat 2024 med en lägre utdelning än budgeterat. Beslutet innebär att den återkallade utdelningen kan användas i framtiden.

Ekonomi

Genom att minska utdelningen 2024 finns utöver det fria egna kapitalet om 6,9 mnkr, ytterligare 10 mnkr kvar i Falkenbergs Stadshus AB till framtida utdelningsbehov.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-10-01
Årsredovisning och Koncernredovisning för Falkenbergs Stadshus AB, 2023
Protokoll årsstämma Falkenbergs Stadshus AB 2024-04-08

Yrkanden

Per Svensson (S) yrkar att ändra första punkten ”Återkalla det tidigare beslutet på ordinarie bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB den 8 april 2024 om vinstutdelning om 26,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun och balansera vinstmedlen i ny räkning” till ”Ändra det tidigare beslutet på ordinarie bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB den 8 april 2024 om vinstutdelning om 26,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun och balansera vinstmedlen i ny räkning”. Samt yrkar avslag på punkten ”Rösta för utdelning om 16,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun enligt den fastställda balansräkningen för 2024” då ett beslut att ändra bolagsstämmans beslut, istället för att återkalla, gör att nytt beslut om utdelning inte är nödvändigt.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Per Svenssons (S) yrkande mot liggande förslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med Per Svenssons (S) yrkande.

§ 193

Beslut om instruktion till stämmoombud för återkallande av utdelning från Falkenbergs Stadshus AB till kommunen, KS 2024/115

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Bemyndiga och uppdra åt det av kommunfullmäktige valda ombudet att på extra bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB, rösta för att

    - Återkalla det tidigare beslutet på ordinarie bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB den 8 april 2024 om vinstutdelning om 26,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun och balansera vinstmedlen i ny räkning.

    - Rösta för utdelning om 16,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun enligt den fastställda balansräkningen för 2024.

Beskrivning av ärendet

Kommunen har budgeterat 26,8 mnkr i utdelning från Falkenbergs Stadshus AB under 2024. Kommunens prognos för 2024 är väsentligt högre än budgeterat resultat. Samtidigt finns behov i budget för 2025. Med anledning av det föreslås att utdelningen för 2024 minskas med 10 mnkr. Detta kan ske genom extra bolagsstämma med ägaren, Falkenbergs kommun, där beslut från ordinarie bolagsstämma återkallas och ett nytt beslut på ett lägre belopp kan tas.

Återkallelsen innebär att utdelningen om 26,8 mnkr balanseras i ny räkning och förs till fritt utdelningsbart eget kapital. Beslut om såväl återkallelse av tidigare beslut som nytt beslut om utdelning behöver antas innan utgången av 2024.

Fullmäktige föreslås besluta om instruktion till stämmoombud vid extra bolagsstämma för Falkenbergs Stadshus AB.

Motivering av beslut

Förslag till att återkalla utdelningen baserar sig på bedömningen att kommunen bedöms klara sitt budgeterade resultat 2024 med en lägre utdelning än budgeterat. Beslutet innebär att den återkallade utdelningen kan användas i framtiden.

Ekonomi

Genom att minska utdelningen 2024 finns utöver det fria egna kapitalet om 6,9 mnkr, ytterligare 10 mnkr kvar i Falkenbergs Stadshus AB till framtida utdelningsbehov.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-10-01
Årsredovisning och Koncernredovisning för Falkenbergs Stadshus AB, 2023
Protokoll årsstämma Falkenbergs Stadshus AB 2024-04-08

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-10-01

Kommunstyrelseförvaltningen
Ekonomiavdelningen
Sara Semeraro

Beslut om instruktion till stämmoombud för återkallande av utdelning från Falkenbergs Stadshus AB till kommunen, KS 2024/115

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Bemyndiga och uppdra åt det av kommunfullmäktige valda ombudet att på extra bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB, rösta för att

    - Återkalla det tidigare beslutet på ordinarie bolagsstämma i Falkenbergs Stadshus AB den 8 april 2024 om vinstutdelning om 26,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun och balansera vinstmedlen i ny räkning.

    - Rösta för utdelning om 16,8 mnkr från Falkenbergs Stadshus AB till Falkenbergs kommun enligt den fastställda balansräkningen för 2024.

Beskrivning av ärendet

Kommunen har budgeterat 26,8 mnkr i utdelning från Falkenbergs Stadshus AB under 2024. Kommunens prognos för 2024 är väsentligt högre än budgeterat resultat. Samtidigt finns behov i budget för 2025. Med anledning av det föreslås att utdelningen för 2024 minskas med 10 mnkr. Detta kan ske genom extra bolagsstämma med ägaren, Falkenbergs kommun, där beslut från ordinarie bolagsstämma återkallas och ett nytt beslut på ett lägre belopp kan tas.

Återkallelsen innebär att utdelningen om 26,8 mnkr balanseras i ny räkning och förs till fritt utdelningsbart eget kapital. Beslut om såväl återkallelse av tidigare beslut som nytt beslut om utdelning behöver antas innan utgången av 2024.

Fullmäktige föreslås besluta om instruktion till stämmoombud vid extra bolagsstämma för Falkenbergs Stadshus AB.

Motivering av beslut

Förslag till att återkalla utdelningen baserar sig på bedömningen att kommunen bedöms klara sitt budgeterade resultat 2024 med en lägre utdelning än budgeterat. Beslutet innebär att den återkallade utdelningen kan användas i framtiden.

Ekonomi

Genom att minska utdelningen 2024 finns utöver det fria egna kapitalet om 6,9 mnkr, ytterligare 10 mnkr kvar i Falkenbergs Stadshus AB till framtida utdelningsbehov.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-10-01
Årsredovisning och Koncernredovisning för Falkenbergs Stadshus AB, 2023
Protokoll årsstämma Falkenbergs Stadshus AB 2024-04-08

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Jörgen Hansson
Ekonomichef

Skickas till

Falkenbergs Stadshus AB

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Falkenbergs Stadshus AB
556536-8197

Räkenskapsåret
2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning koncern	5
Balansräkning koncern	6
Kassaflödesanalys koncern	8
Resultaträkning för moderbolaget	9
Balansräkning för moderbolaget	10
Kassaflödesanalys för moderbolaget	12
Noter	13

Styrelsen och verkställande direktören för Falkenbergs Stadshus AB, med säte i Falkenberg, får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar aktier och andelar i kommunala bolag. Samtliga aktier i Falkenbergs Stadshus AB ägs av Falkenbergs kommun.

Ägarförhållanden

Per 2023-12-31 äger Falkenbergs Stadshus AB följande dotterbolag till 100 %.

-Falkenberg Energi Elnät AB (tidigare Falkenberg Energi AB)
-Falkenbergs Bostads AB
-Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB
-Destination Falkenberg AB

Falkenbergs Stadshus AB äger genom sina dotterbolag 100 % i följande bolag.

-Falkenberg Energi AB (tidigare Falkenberg Energihandel AB)
-Falkenberg Bostad Utvecklings AB
-Falkenbergs Bostad Parkering AB

Bolagens verksamhet

Falkenberg Energi Elnät AB (tidigare Falkenberg Energi AB)

Bolaget utvecklar, producerar, distribuerar samt handlar med energi. Bolaget ansvarar för elnätet i och omkring Falkenbergs tätort. Bolaget äger även tre fjärrvärmeanläggningar i centrala Falkenberg samt två mindre system i Ullared och Vessigebro. Vidare bedriver bolaget handel med el i det helägda dotterbolaget Falkenberg Energihandel AB.
Det har skett en omstrukturering i underkoncernen efter räkenskapsåret utgång se not 37.

Årets resultat efter finansiella poster i underkoncern uppgår till 18,8 mnkr (5,0 mnkr) och omsättningen uppgår till 369,0 mnkr (451,1 mnkr).

Falkenbergs Bostads AB

Bolaget som är ett allmännyttigt bostadsbolag, aktivt inom Falkenbergs kommun, äger, förvärvar, bebygger samt förvaltar fastigheter. Dess främsta uppgift är att främja bostadsförsörjningen och bidra till en flexibel bostadsmarknad.

Årets resultat efter finansiella poster i underkoncern uppgår till 39,8 mnkr (34,4 mnkr) och omsättningen uppgår till 337,2 mnkr (320,5 mnkr).

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Bolaget äger och hyr ut de allmänna vatten och avloppsanläggningarna inom Falkenbergs kommun.
Genom det med Varberg Vatten AB delägda bolaget Vatten & Miljö i Väst AB, i vilket ägandet uppgår till 50 %, är bolaget huvudman för den allmänna vatten- och avloppsverksamheten samt svarar för den kommunala renhållningen utom vad gäller myndighetsutövande.

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till -0,4 mnkr (3,2 mnkr) och omsättningen uppgår till 231,2 mnkr (224,2 mnkr).

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 turistinformation.
Syftet med bolagets verksamhet är att med iakttagande av kommunal likställighets- och självkostnadsprincip driva verksamhet för att utveckla besöksmålet Falkenberg. Ändamålet med verksamheten är att Falkenbergs kommun ska bli ännu attraktivare som besöksmål och vara en attraktiv kommun att bo, verka och leva i. Destination Falkenberg AB uppgift är att tillsammans med Falkenbergs kommun och våra partnerföretag utveckla platsen och därigenom öka livskvalitén hos invånare, besökare och näringsidkare i Falkenbergs kommun

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till -10,7 mnkr (-10,1 mnkr) och omsättningen uppgår till 2,9 mnkr (2,7 mnkr).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Koncernen
Kicki Nordberg har tillträtt som ny VD under 2023 för Falkenbergs Stadshus AB.
Bo-Anders Antonsson har avslutat sin anställning som VD för Falkenberg Energi AB och inte ersatts förrän 202
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB redovisar i vatten- och avloppsverksamheten ett resultat på 19,3 mnk
har omförts till verksamhetens VA-fond för att täcka framtida ökade kapitalkostnader
för beslutade investeringsprojekt

Moderbolaget
Kicki Nordberg har tillträtt som ny VD under 2023 för Falkenbergs Stadshus AB

Miljöpåverkan

Koncernens tillståndspliktiga verksamhet påverkar den yttre miljön huvudsakligen genom att dotterbolagen, Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB driver avloppsreningsverk och avfallshantering, Falkenberg Energi AB med dotterbolag driver förbränningsanläggning för biobränsle samt vindkraftanläggningar.

Användandet av finansiella instrument

Se not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Nettoomsättning	834 945	897 664	748 087	655 137	659 508
Resultat efter finansiella poster	41 683	30 398	96 796	63 151	54 039
Balansomslutning	4 020 193	3 740 953	3 618 838	3 390 103	3 131 110
Soliditet (%)	18	18	18	18	18
Avkastning på eget kap. (%)	6	5	15	11	10

Moderbolaget	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Nettoomsättning	0	0	0	0	-11
Resultat efter finansiella poster	-2 405	1 214	-67	-4 213	14 297
Balansomslutning	797 848	783 414	803 540	720 319	683 576
Soliditet (%)	26	26	25	27	28
Avkastning på eget kap. (%)	neg	1	neg	neg	7

Förändring av eget kapital

Koncernen (Tkr)	Aktie-kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2022-12-31	168 000	515 922	683 922
Årets resultat		32 506	32 506
Utdelning		-3 400	-3 400
Eget kapital 2023-12-31	**168 000**	**545 028**	**713 027**

Moderbolaget (Tkr)	Aktie-kapital	Reserv-fond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2022-12-31	168 000	5 746	29 493	203 239
Årets resultat			6 991	6 991
Utdelning			-3 400	-3 400
Eget kapital 2023-12-31	**168 000**	**5 746**	**33 084**	**206 830**

Förväntad framtida utveckling

2024 beräknas koncernens resultat efter finansiella poster att minska jämfört med 2023. Omsättningen är budgeterad högre och kostnaderna högre 2024 än 2023, totalt 18,2 mnkr lägre resultat efter finansnetto. Omfattningen av koncernens verksamhet kommer att bedrivas i oförändrad omfattning.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	26 092 280
årets resultat	6 991 503
	33 083 783
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (159,52 kronor per aktie)	26 800 000
i ny räkning överföres	6 283 783
	33 083 783

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Den föreslagna utdelningen till aktieägaren reducerar bolagets soliditet till 23 procent och koncernens soliditet reduceras till 17 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att koncernens verksamhet fortsatt bedrivs med betryggande lönsamhet. Likviditeten i bolaget och koncernen bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget och övriga i koncernen ingående bolag från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt samt att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

Koncernens Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Nettoomsättning	2	834 945	897 664
Anslutningsavgifter		14 017	14 968
Aktiverat arbete för egen räkning		9 526	9 588
Övriga rörelseintäkter		29 697	13 578
Reavinst vid försäljning av koncernföretag		0	0
		888 185	**935 799**
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-188 786	-172 474
Handelsvaror		-154 590	-276 447
Entreprenader		-66 331	-67 495
Övriga externa kostnader	3, 4	-135 827	-127 711
Personalkostnader	5	-120 258	-106 561
Avskrivningar och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar		-124 706	-121 944
Jämförelsestörande kostnader		-6 043	0
		-796 541	**-872 633**
Rörelseresultat		**91 644**	**63 166**
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	845	393
Räntekostnader	7	-50 807	-33 161
		-49 962	**-32 768**
Resultat efter finansiella poster		**41 683**	**30 398**
Resultat före skatt		**41 683**	**30 398**
Skatt på årets resultat		-1 826	-1 719
Uppskjuten skatt	8	-7 351	-4 984
Årets resultat		**32 506**	**23 697**
Moderbolagets andel av årets resultat		32 506	23 697

Koncernens Balansräkning
Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Övriga immateriella anläggningstillgångar	9, 10	6 359	7 582
		6 359	**7 582**
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	11	2 312 723	2 285 279
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	768 593	765 960
Inventarier, verktyg och installationer	13	16 047	17 534
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	14	617 865	305 014
		3 715 228	**3 373 787**
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos moderföretag		0	0
Andelar i intresseföretag	15	3 000	3 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	16	41	41
Andra långfristiga fordringar	17	11 796	562
Uppskjuten skattefordran	18	1 376	1 376
		16 213	**4 979**
Summa anläggningstillgångar		**3 737 800**	**3 386 348**
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		3 160	2 763
Lager av elcertifikat och utsläppsrätter		3 401	3 088
		6 561	**5 851**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		23 185	29 230
Fordringar hos moderföretag		0	0
Aktuell skattefordran		11 331	12 907
Övriga fordringar		6 786	5 420
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	52 970	77 042
		94 272	**124 599**
Kortfristiga placeringar			
Fordran hos moderföretag (koncernkonto)		181 306	223 934
		181 306	**223 934**
Kassa och bank		254	220
Summa omsättningstillgångar		**282 393**	**354 605**
SUMMA TILLGÅNGAR		**4 020 193**	**3 740 953**

Koncernens Balansräkning

Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	20		
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital		168 000	168 000
Annat kapital inklusive årets resultat		545 027	515 922
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		**713 027**	**683 922**
Summa eget kapital		**713 027**	**683 922**
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		7	14
Avsättning för skatter	21	140 021	132 670
Övriga avsättningar	22	1 162	1 162
		141 190	**133 845**
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	23	225 000	225 000
Skulder till moderföretag	23	2 480 478	2 244 961
Övriga skulder		258 281	234 699
		2 963 759	**2 704 660**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		72 856	43 899
Skulder till moderföretag		21 383	16 122
Skulder till intresseföretag		5 544	2 222
Aktuella skatteskulder		2 983	7 299
Övriga skulder		26 840	31 424
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	72 611	117 560
		202 217	**218 526**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**4 020 193**	**3 740 953**

Koncernens Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat före finansiella poster		91 644	63 166
Justering för avskrivningar		124 911	122 204
Justering för övriga poster som inte ingår i kassaflödet	25	-6 180	-3 821
Erhållen ränta		845	391
Erhållna utdelningar		0	2
Erlagd ränta		-50 807	-33 161
Betald inkomstskatt		-4 566	-1 100
		155 847	**147 681**
Förändring av varulager		-710	-61
Förändring av kundfordringar		6 046	-4 437
Förändring av övriga kortfristiga fordringar		22 706	21 025
Förändring av leverantörsskulder		28 957	-28 050
Förändring av övriga kortfristiga skulder		-40 949	35 761
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**171 897**	**171 919**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-55	-360
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-469 950	-195 470
Försäljning materiella anläggningstillgångar		11 049	3 470
Placering finansiella anläggningstillgångar		-11 234	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-470 190**	**-192 360**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		259 099	86 747
Utbetald utdelning		-3 400	0
Periodiserade anläggningsavgifter			11 836
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**255 699**	**98 583**
Årets kassaflöde		**-42 594**	**78 142**
Likvida medel vid årets början		224 154	146 012
Likvida medel vid årets slut	26	**181 560**	**224 154**

Moderbolagets Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Nettoomsättning	27	0	0
		0	**0**
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 5	-189	-119
Rörelseresultat		**-189**	**-119**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	28	3 400	3 400
Ränteintäkter	6	0	0
Räntekostnader	7	-5 616	-2 067
		-2 216	**1 333**
Resultat efter finansiella poster		**-2 405**	**1 214**
Bokslutsdispositioner	29	10 944	6 186
Resultat före skatt		**8 539**	**7 400**
Skatt på årets resultat		-1 548	-1 524
Årets resultat		**6 991**	**5 876**

Moderbolagets Balansräkning

Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	30, 31	648 459	633 479
Fordringar på koncernföretag	32	78 746	71 459
Fordringar på moderföretag		29 943	29 943
		757 148	**734 881**
Summa anläggningstillgångar		**757 148**	**734 881**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar på koncernföretag		40 538	48 374
Övriga fordringar		162	159
		40 700	**48 533**
Summa omsättningstillgångar		**40 700**	**48 533**
SUMMA TILLGÅNGAR		**797 848**	**783 414**

Moderbolagets Balansräkning

Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	33		
Eget kapital	20		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		168 000	168 000
Reservfond		5 746	5 746
		173 746	**173 746**
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		26 092	23 617
Årets resultat		6 991	5 876
		33 083	**29 493**
Summa eget kapital		**206 829**	**203 239**
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	23	225 000	225 000
Skulder till koncernföretag	34	342 425	327 414
Summa långfristiga skulder		**567 425**	**552 414**
Kortfristiga skulder			
Skulder till moderföretag (koncernkonto)		5 227	9 820
Leverantörsskulder		3	0
Skulder till koncernföretag		11 150	10 255
Skulder till moderföretag		3 564	268
Aktuella skatteskulder		2 197	6 683
Övriga skulder		1 353	635
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	100	100
Summa kortfristiga skulder		**23 594**	**27 761**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**797 848**	**783 414**

Moderbolagets Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat före finansiella poster		-189	-119
Erhållen ränta	6		0
Erlagd ränta	7	-5 616	-2 067
Erhållen utdelning		3 400	3 400
Betald inkomstskatt		-6 034	-4 646
		-8 439	**-3 432**
Förändring av övriga kortfristiga fordringar		7 832	20 379
Förändring av leverantörsskulder		3	-6
Förändring av övriga kortfristiga skulder		4 909	-20 069
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**4 305**	**-3 128**
Investeringsverksamhet			
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar		-22 267	-23 691
Avyttring/amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar			23 438
Kassaflöde från investeringsverksamhet		**-22 267**	**-253**
Finansieringsverksamhet			
Upptagna lån		15 011	0
Amortering av skuld			-2 871
Erhållet/lämnat koncernbidrag		10 944	6 187
Utbetald utdelning		-3 400	0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		**22 555**	**3 316**
Årets kassaflöde		**4 593**	**-65**
Likvida medel vid årets början		-9 820	-9 755
Likvida medel vid årets slut	26	**-5 227**	**-9 820**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar
Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncernredovisning
Falkenbergs Stadshus AB upprättar koncernredovisning.
Dotterbolagen inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförs till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytandet erhålls. Identifierbara tillgångar och skulder värderas inledningsvis till verkliga värden vid förvärvstidpunkten. Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

I moderbolagets bokslut redovisas andelar i dotterföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som utdelning från dotterföretag redovisas endast erhållen utdelning av vinstmedel som intjänats efter förvärvet.

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.
Avkastning på eget kap.
Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital

Redovisning av intresseföretag
Som intresseföretag betraktas de företag som inte är dotterföretag men där bolaget direkt eller indirekt innehar minst 20 % av rösterna för samtliga andelar, eller på annat sätt har ett betydande inflytande.

Intresseföretag redovisas enligt anskaffningsvärdemetoden. Metoden innebär att andelen i intresseföretaget tas upp till anskaffningsvärde i balansräkningen. I resultaträkningen tas bara erhållna utdelningar från intresseföretag upp som intäkt.

Uppskattningar och bedömningar
Falkenbergs Stadshus AB och koncernföretagen gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år behandlas i huvuddrag nedan.

-Eventuella nedskrivningsbehov av anläggningstillgångar.
-Eventuella justeringar avseende avsättningar för deponier och vattenskyddsområden.

Intäktsredovisning

Varor

Försäljning av varor redovisas vid leverans av produkter till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Andra typer av intäkter

Övriga intäkter som intjänats intäktredovisas enligt följande
Hyresintäkter: i den period uthyrningen sker
Ränteintäkter: i enlighet med effektiv avkastning
Anläggningsavgifter: i Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB resultatförs med 10 % som intäkt på första årets resultat och resterande 90 % periodiseras över 40 år. Fjärrvärmeanslutningar i Falkenberg Energi AB periodiseras över 20-30 år. De periodiserade beloppen motsvarar en genomsnittlig avskrivningstid för motsvarande tillgång.

Rapportering för verksamhetsgrenar

Koncernens verksamheter består av elhandel, försäljning och produktion av fjärrvärme, ägare av elnät, ägare av vatten och avfallsanläggningar, förvaltning och uthyrning av lägenheter och verksamhetslokaler samt främjande av näringsliv och turism. Samtliga verksamheter är verksamma i Falkenbergs kommun.

Pågående tjänsteuppdrag

Falkenbergs Stadshus AB och koncernbolagens vinst avräknar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförs. Pågående ej fakturerade tjänsteuppdrag, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete och redovisas i posten Övriga fordringar.

Falkenbergs Stadshus AB och koncernbolagens vinst avräknar utförda tjänsteuppdrag på fast pris i takt med att arbetet utförs. Så kallad successiv vinstavräkning. Vid beräkningen av upparbetad vinst har färdigställandegraden beräknats som nedlagda utgifter per utgifter per balansdagen i relation till de totalt beräknade utgifterna för att fullgöra uppdraget. Skillnaden mellan redovisad intäkt och fakturerade dellikvider redovisas i balansräkningen i posten Övriga fordringar

En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som en förlust.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.
I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Immateriella anläggningstillgångar avser kostnader för utveckling av hemsida och licenser.
Immateriella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Hemsida	5 år
Licenser	5 år
Faktureringssystem	6 år

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.
I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.
I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp.

Realisationsvinster respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övriga rörelseintäkter respektive övriga rörelsekostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.
När tillgångens avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.
Falkenbergs Stadshus AB och koncernbolagens mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av.
Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	
Stommar	25-100 år
Fasader, yttertak, fönster	25-30 år
Hissar, ledningssystem	15-50 år
Övrigt	15-50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3-33 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-10 år

Nedskrivning av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehovet. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning om återföring bör göras.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leveransskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Falkenbergs Stadshus AB och koncernbolagen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och Falkenbergs Stadshus och koncernbolagen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten enligt kapitel 11 BFNAR 2012:1 (K3).

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelsen har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid som överstiger 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Posten består huvudsakligen av aktier samt ett mindre innehav av räntebärande tillgångar. Innehaven innehas på lång sikt. Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärdet. I efterföljande redovisning värderas aktierna till anskaffningsvärdet med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger. De räntebärande tillgångarna redovisas i efterföljande redovisning till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärdet efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.
Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärdet.

Säkring av koncernens räntebindning (säkringsredovisning)
Den långsiktiga finansieringen, dvs. både kort- och långfristiga skulder som förväntas kvarstå över tid, är föremål för risker/möjligheter vid förändringar av marknadsräntorna.
För att hantera dessa risker/möjligheter används finansiella derivatinstrument, s.k. ränteswapar.
På detta sätt kan räntebindningen och kapitalbindningen hanteras med full flexibilitet.
Förutsättningar skapas för att, när som helst, förändra räntebindningstiden och bättre möta förändringar på räntemarknaden. Riktlinjer och ramar för riskhanteringen är fastlagda i en av styrelsen beslutad finanspolicy.
Per bokslutsdagen finns derivatavtal som uppgår till 2 052 mnkr (1 882) för bolagskoncernen och 120 mnkr (120) för moderbolaget.
Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 3,48 år (4,25) för bolagskoncernen och till 3,11 år (3,67) för moderbolaget. Den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 1,87 % (1,41) för bolagskoncernen och till 2,65 % (1,48) för moderbolaget. Marknadsvärdet på derivatavtalen uppgår till 127,2 mnkr (223,1) för bolagskoncernen och till 7,6 mnkr (14,6) för moderbolaget.
Under året har ränteswapar om 0 mnkr (100) stängts i förtid till ett värde om 0 mnkr (1,9) i bolagskoncernen och för 0 mnkr (40) till ett värde om 0 mnkr (0,7) i moderbolaget.

Marknadsvärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande marknadsvärde (s.k. ränteskillnadsersättning) uppstå om man istället valt att använda långa räntebindningar på de enskilda lånen. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t.o.m. sitt förfallodatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras.

Så kallad "Säkringsredovisning" tillämpas avseende derivat, bl.a. innebärande att värdeförändringar i derivatavtal inte redovisas över resultaträkningen. Det skall finnas en ekonomisk relation mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Säkringsförhållandet skall vara effektivt och dokumenteras när säkring ingås. Uppföljning av ekonomisk relation och effektivitet sker löpande via rutiner för finansiell rapportering. Särskild dokumentation är upprättad som bl.a. fastlägger strategier och mål för riskhanteringen.

Nedan framgår de långfristiga skuldernas förfalloprofil, mnkr, (inklusive ränteswapar) avseende räntebindningen.

Bolagskoncernen	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Inom 0-1 år	815	570
Inom 1-2 år	150	175
Inom 2-3 år	100	150
Inom 3-4 år	240	100
Inom 4-5 år	422	240
Inom 5-6 år	310	252
Inom 6-7 år	515	310
Inom 7-8 år	0	515
Inom 8-9 år	140	0
Inom 9-10 år	0	140
Summa	**2 692**	**2 452**

Moderbolaget	2023-12-31	2022-12-31
Inom 0-1 år	105	105
Inom 1-2 år	0	0
Inom 2-3 år	0	0
Inom 3-4 år	20	0
Inom 4-5 år	0	20
Inom 5-6 år	40	0
Inom 6-7 år	40	40
Inom 7-8 år	0	40
Inom 8-9 år	20	0
Inom 9-10 år	0	20
Summa	**225**	**225**

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld
En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedömer Falkenbergs Stadshus AB och koncernbolagen om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i något utav de finansiella anläggningstillgångarna, Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Nedskrivningsbehovet prövas individuellt för aktier och andelar i övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga. Nedskrivning för tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde beräknas som skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och nuvärdet av bolagsledningens bästa uppskattning av de framtida kassaflödena diskonterade med tillgångens ursprungliga effektivränta.

Långfristiga skulder
Skulder till kreditinstitut samt moderbolag redovisas som långfristiga även då de förfaller inom ett år. Lånen placeras på kort sikt och räntesäkras genom swapar vilket gör att den genomsnittliga kredittiden blir längre. Syftet med krediterna är att nyttjas över en längre period och möjligheten till refinansiering ses som mycket god.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal). Såväl intäkter som kostnader resultatförs linjärt över leasingperioden.

Varulager
Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in-först ut-metoden (FIFU). För råvaror ingår alla utgifter som är direkt hänförliga till anskaffningen av varor i anskaffningsvärdet.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjutna skatteskulder avseende temporära skillnader hänför sig till investeringar i dotterbolag redovisas inte i koncernredovisningen då moderbolaget i samtliga fall kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte bedöms sannolikt att en återföring ser inom överskådlig framtid.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns legal kvittning. Aktuell skatt, liksom förändringar i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Avsättningar
Avsättningar redovisas när Falkenbergs Stadshus AB och koncernbolagen har en legal eller informell förpliktelse till följd av inträffade händelser, då det är mer sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet än att det inte sker, och beloppet har kunnat beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Om det finns ett antal liknande åtaganden, bedöms sannolikheten för att de kommer att krävas ett utflöde av resurser vid regleringen sammantaget för hela denna grupp av åtaganden, En avsättning redovisas även om sannolikheten för ett utflöde avseende en speciell post i denna grupp av åtaganden är ringa.

Koncernbidrag
Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar bolaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning på verksamhetsgrenar (Tkr)

Koncernen	**2023**	**2022**
Elnät, elhandel och fjärrvärme	350 105	431 115
Förvaltning samt uthyrning av bostäder och lokaler	321 460	314 285
Tillhandahållande av anläggningar för vatten och avlopp	213 223	212 532
Främjande av näringsliv och turism	2 306	2 362
Koncernjusteringar	-52 149	-62 630
	834 945	**897 664**

Not 3 Arvode till revisorer (Tkr)

Koncernen	**2023**	**2022**
Revisionstjänst Falkenberg AB		
Revisionsuppdrag	420	369
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	91	102
Skatterådgivning	16	4
Övriga tjänster	162	66
	689	**541**

Moderbolaget	**2023**	**2022**
Revisionstjänst Falkenberg AB		
Revisionsuppdrag	24	24
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	0	0
Skatterådgivning	**0**	**0**
Övriga tjänster	60	54
	84	**78**

Not 4 Leasingavtal (Tkr)
Koncernen

Koncernen som leasetagare	2023	2022
Inom ett år	4 648	3 393
Senare än ett år men inom fem år	10 929	10 382
Senare än fem år	157	159
	15 734	**13 934**
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	5 263	4 190

Koncernen leasar fordon, kontormaskiner, lokaler, arrende tomträttsavgäld. Kvarvarande leasingtid varierar mellan 1-25 år.

Koncernen som leasegivare	2023	2022
Inom ett år	275 816	271 283
Senare än ett år men inom fem år	182 124	177 570
Senare än fem år	383 025	382 255
	840 965	**831 108**
Under perioden intäktsförda leasingavgifter	296 738	271 465

Koncernen leasar ut lokaler och bostäder. Kvarvarande leasingtid varierar mellan 0-18 år.
Uppsägningstiden varierar mellan 1 - 18 månader och kontrakten förlängs i regel per automatik.
För den del som avser intäkter från bostäder har 12 månaders intäkter medräknats trots att kontrakten löper med 3 månaders uppsägningstid. Detta på grund av orimligheten att alla kontrakt sägs upp.

Not 5 Anställda och personalkostnader (Tkr)
Koncernen

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	53	65
Män	107	110
	160	**175**
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	5 451	3 107
Övriga anställda	75 178	71 328
	80 629	**74 435**
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	2 306	1 413
Pensionskostnader för övriga anställda	9 799	7 250
Övriga social avgifter enligt lag och avtal	26 130	23 292
	38 235	**31 955**
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	**118 864**	**106 390**
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	46%	24%
Andel män i styrelsen	54%	76%
Andel kvinnor som är verkställande direktör	60%	40%
Andel män som är verkställande direktör	40%	60%

Moderbolaget
Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter (Tkr)

Koncernen	2023	2022
Utdelningar	0	2
Ränteintäkter	570	361
Negativ ränteintäkt	0	0
Övriga finansiella intäkter	275	30
	845	**393**

Moderbolaget	2023	2022
Utdelningar	3 400	3 400
Negativ ränteintäkt	0	0
	3 400	**3 400**

Räntekostnader och ränteintäkter redovisas utifrån syftet med gjorda säkringar. Det medför att positiva kostnadsräntor och negativa ränteintäkter kan uppkomma.

Not 7 Räntekostnader (Tkr)

Koncernen	2023	2022
Räntekostnader	-50 807	-33 161
Positiv räntekostnad	0	0
	-50 807	**-33 161**

Moderbolaget	2023	2022
Räntekostnader	-5 616	-2 067
Positiv räntekostnad	0	0
	-5 616	**-2 067**

Räntekostnader och ränteintäkter redovisas utifrån syftet med gjorda säkringar. Det medför att positiva kostnadsräntor och negativa ränteintäkter kan uppkomma.

Not 8 Uppskjuten skatt (Tkr)

Koncernen	2023	2022
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver	-4 503	-2 197
Skatt på förändring av temporära skillnader mellan bokförda och skattemässiga värden	-2 848	-2 787
	-7 351	**-4 984**

Not 9 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten (Tkr)

Koncernen	2023-12-31		2022-12-31
Ingående balans	8 301		823
Nyanskaffningar	55		0
Avyttringar	-432		0
Årets aktiverade utgifter	0		360
Omklassificeringar	0		7 118
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**7 924**	**0**	**8 301**
Ingående avskrivningar	-748		-516
Avyttringar	432		0
Årets avskrivningar	-1 262		-232
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-1 578**		**-748**
Utgående redovisat värde	**6 346**		**7 553**

Not 10 Koncessioner, patent,licenser, varumärken samt liknande rättigheter (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	**66**	66
Inköp	**0**	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**66**	**66**
Ingående avskrivningar	**-37**	-22
Årets avskrivningar	**-15**	-15
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-52**	**-37**
Utgående redovisat värde	**14**	**29**

Not 11 Byggnader och mark (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 277 628	3 172 039
Inköp	14 159	898
Förvärvade inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-5 081	-484
Justeringspost	0	0
Omklassificeringar	87 656	105 175
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**3 374 362**	**3 277 628**
Ingående avskrivningar	-990 674	-920 861
Försäljningar/utrangeringar	0	461
Årets avskrivningar	-72 149	-70 274
Justeringspost	0	0
Omklassificeringar	2 860	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-1 059 963**	**-990 674**
Ingående nedskrivningar	-1 675	-1 675
Årets nedskrivningar	0	0
Årets återföringar	0	0
Justering pga. fel ingående balans	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-1 675**	**-1 675**
Utgående redovisat värde	**2 312 723**	**2 285 278**
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	2 118 648	2 096 111
Verkligt värde	3 477 439	4 355 709

Värdering av koncernens förvaltningsfastigheter har skett med hjälp av värderingsapplikationen Datscha. För huvuddelen av beståndet har värderingen fått stöd av en egenframtagen modell med olika parametrar som gäller för det läge där respektive fastighet är belägen.
Då ett byggnadsvärde minskar oförutsett och kraftigt samt om värdeminskningen antas bli bestående. skall det göras en nedskrivning av byggnadens bokförda värde. Undantag för nedskrivning är vid nyproduktion.
Vid kalkylering av nyproduktion sker en beräkning av fastighetens lönsamhet. Kalkylen används bland annat som underlag för bedömning om fastigheten skall byggas. I princip är det mycket svårt att få lönsamhet i nyproduktion av fastigheter de första åren. Enligt Allvillagen måste alla investeringar göras affärsmässigt. Inför all nyproduktion görs en investeringskalkyl med intäkter och kostnader där nuvärdet av alla betalningsnetton under de första tolv åren skall vara lika med noll. I en sådan kalkyl blir det oftast negativa betalningsnetton de första fem-sju åren. För att följa Allvillagen och vara affärsmässig skall kalkylen vid nyproduktion visa att fastigheten är lönsam efter ca sju år. Med detta som bakgrund ska en oberoende fysisk värdering av fastigheten göras åtta år efter inflyttning för att bedöma om ett nedskrivningsbehov finns i fastigheten. Om så är fallet ska nedskrivning ske.

Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 385 888	1 341 843
Inköp	15 063	37 827
Försäljningar/utrangeringar	0	-51
Omklassificeringar	35 420	6 269
Justering pga. fel i ingående balans	2	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 436 373**	**1 385 888**
Ingående avskrivningar	-602 108	-555 478
Årets avskrivningar	-47 850	-46 633
Omklassificeringar	0	2
Justering pga. fel i ingående balans	-2	1
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-649 960**	**-602 108**
Ingående nedskrivningar	-17 820	-17 820
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-17 820**	**-17 820**
Utgående redovisat värde	**768 593**	**765 960**

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	71 673	64 957
Inköp	2 997	8 934
Försäljningar/utrangeringar	-253	0
Omklassificeringar	128	-2 218
Justering pga. fel i ingående balans	-369	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**74 176**	**71 673**
Ingående avskrivningar	-53 933	-48 303
Försäljningar/utrangeringar	224	0
Årets avskrivningar	-4 788	-5 187
Justering pga. fel i ingående balans	368	0
Omklassificeringar	0	-443
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-58 129**	**-53 933**
Ingående nedskrivningar	-205	-410
Årets nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	205	205
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**0**	**-205**
Utgående redovisat värde	**16 046**	**17 535**

Not 14 Pågående ny- och ombyggnader (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Ingående nedlagda kostnader	305 014	272 971
Under året nedlagda kostnader	471 221	155 600
Under året genomförda omfördelningar	-158 369	-123 557
	617 866	**305 014**

Not 15 Specifikation andelar i intresseföretag (Tkr)

Koncernen

Namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Bokfört värde
Vatten & Miljö i Väst AB	50%	50%	3 000	3 000
				3 000

	Org.nr	Säte
Vatten & Miljö i Väst AB	556764-7606	Falkenberg

Skillnaden mellan redovisat värde i koncernen och koncernens andel av intresseföretagets egna kapital uppgår till -30 (-30).

Not 16 Andra långfristiga värdepappersinnehav (Tkr)

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	41	41
Försäljning av VP	0	0
Omföringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**41**	**41**
Utgående redovisat värde	**41**	**41**

Not 17 Andra långfristiga fordringar (Tkr)

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	562	561
Avgående fordringar	-250	0
Tillkommande fordringar	11 484	1
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**11 796**	**562**
Utgående redovisat värde	**11 796**	**562**

Not 18 Uppskjuten skattefordran (Tkr)

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Uppskjuten skattefordran i samband med förvärv av koncernbolag	1 376	1 376
	1 376	**1 376**

Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter (Tkr)

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna intäkter	48 880	73 234
Försäkringar	2 345	2 197
Förutbetalda kostnader	611	454
Övriga poster	1 134	1 157
	52 970	**77 042**

Not 20 Antal aktier och kvotvärde (Tkr)

Koncernen
Moderbolaget

Namn	Antal aktier	Kvot-värde
Antal A-aktier	168 000	1 000

Not 21 Avsättning för skatter (Tkr)

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Skatteeffekt på obeskattade reserver	112 369	107 656
Skatteeffekt av skillnader i bokföringsmässiga och skattemässiga värden på byggnader och markanläggningar	27 652	25 014
	140 021	**132 670**

Not 22 Övriga avsättningar (Tkr)

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Återställning av deponier samt avsättning för vattenskyddsområden		
Ingående avsatta medel	1 162	1 162
Användning under året (deponier)	0	0
Återförda medel under året (deponier)	0	0
Avsättning vattenskyddsområde	0	0
	1 162	**1 162**

Återställningskostnader är schablonberäknade utifrån deponiens yta i förhållande till kostnaden för vilken massa som skall användas för täckning.

Not 23 Långfristiga skulder (Tkr)

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller inom fem år	1 840 000	1 858 000
Förfaller senare än fem år	865 478	611961
	2 705 478	**2 469 961**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller inom fem år	225 000	225 000
	225 000	**225 000**

Not 24 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna räntekostnader	0	2 828
Förutbetalda hyror	15 974	16 829
Upplupna personalrelaterade kostnader	4 658	11 524
Överuttag VA avgifter	0	0
Övriga poster	51 979	86 379
	72 611	**117 560**

Moderbolaget	2023-12-31	2022-12-31
Övriga upplupna kostnader	100	100
	100	**100**

Not 25 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Återförd nedskrivning	-205	-205
Förändring avsättning till pensioner	-7	-200
Realisationsresultat avyttring materiella anläggningstillgångar	-5 968	-3 397
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	0	-19
	-6 180	**-3 821**

Not 26 Likvida medel (Tkr)

Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Kassamedel	0	0
Banktillgodohavande	254	220
Tillgodohavande på koncernkonto	181 306	223 934
	181 560	**224 154**

Moderbolaget	2023-12-31	2022-12-31
Utnyttjad kredit på koncernkonto	-5 227	-9 820
	-5 227	**-9 820**

Not 27 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag (Tkr)

Moderbolaget

Under året har det inte gjorts några inköp eller försäljningar till övriga koncernföretag

Not 28 Resultat från andelar i koncernföretag (Tkr)

Moderbolaget	2023	2022
Anteciperad utdelning	3 400	3 400
	3 400	**3 400**

Not 29 Bokslutsdispositioner (Tkr)

Moderbolaget

	2023	2022
Erhållna koncernbidrag	42 433	26 781
Lämnade koncernbidrag	-31 489	-20 595
	10 944	**6 186**

Not 30 Andelar i koncernföretag (Tkr)

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	633 479	609 788
Lämnat aktieägartillskott	14 980	23 691
Genom fusion	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**648 459**	**633 479**
Utgående redovisat värde	**648 459**	**633 479**

Not 31 Specifikation andelar i koncernföretag (Tkr)

Moderbolaget

Namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Bokfört värde
Falkenberg Energi Elnät AB	100	100	30 000	103 636
Falkenbergs Bostads AB	100	100	253 000	511 773
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB	100	100	20 000	20 000
Destination Falkenberg AB	100	100	50	13 050
				648 459

	Org.Nr	Säte	Justerat eget kapital i under-koncern	Resultat
Falkenberg Energi Elnät AB	556461-4831	Falkenberg	183 650	806
Falkenbergs Bostads AB	556095-1245	Falkenberg	662 432	10 879
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB	556560-8121	Falkenberg	298 755	0
Destination Falkenberg AB	556862-9454	Falkenberg	13 218	124
			1 158 055	

Not 32 Fordringar hos koncernföretag (Tkr)

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	71 459	94 897
Omklassificering fordringar	0	-26 211
Tillkommande fordringar	7 287	2 773
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**78 746**	**71 459**

Not 33 Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	26 092 280
årets resultat	6 991 503
	33 083 783
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (159,52 kronor per aktie)	26 800 000
i ny räkning överföres	6 283 783
	33 083 783

Not 34 Skulder till koncernföretag (Tkr)
Moderbolaget

Skulder till koncernföretag avser lämnande koncernbidrag som löper utan ränta.

Not 35 Ställda säkerheter (Tkr)

Koncernen	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Ställda säkerheter	Inga	Inga

Moderbolaget	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Ställda säkerheter	Inga	Inga

Not 36 Ansvarsförbindelser (Tkr)

Koncernen	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Ansvarsbelopp Fastigo	822	824

Moderbolaget	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Not 37 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Koncernen

2024-01-01 har underkoncernen Falkenberg Energi AB omstrukturerats. Falkenberg Energi AB har bytt namn till Falkenberg Energi Elnät AB och Falkenberg Energihandel AB har bytt namn till Falkenberg Energi AB. Falkenberg Energi Elnät AB kommer enbart bedriva verksamhet inom elnät. Versamheterna fjärrvärme, entreprenad och externa tjänster har flyttats till Falkenberg Energi AB. I samma flytt kommer Falkenberg Energi Elnät AB gå från att vara moderbolag till att bli dotterbolag.

Moderbolaget

Inga väsentliga händelser har inträffat.

Falkenberg 2024-03-08

Per Svensson
Ordförande

Kicki Nordberg
Verkställande direktör

Sandra Johansson
Vice Ordförande

Anneli Andelén

Susan Pettersson

Petra Hygrell

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-11

Revisionstjänst Falkenberg AB

Christer Andersson
Auktoriserad revisor

Jonas Einarsson
Auktoriserad revisor

FALKENBERGS STADHUS AB

Protokoll fört vid ordinarie årsstämma
med Falkenbergs Stadshus AB
2023-04-08 kl. 14:35-14:45

Närvarande

	Antal aktier	Antal röster
Aktieägaren, Falkenbergs kommun, företrädd av Kerstin Rosell (S) ombud på stämman.	168 000	168 000

Per Svensson (S), ordförande
Sandra Johansson, vice ordförande Stadshus AB
Susan Pettersson, ledamot Stadshus AB
Anneli Andélen, ledamot Stadshus AB
Petra Hygrell, ledamot Stadshus AB
Kicki Nordberg, VD
Jörgen Hansson, ekonomichef
Sara Semeraro, koncernekonom
Lina Österhult, sekreterare
Jonas Einarsson, Revisionstjänst
Tore Holmefalk, representant för lekmannarevisorerna

§ 1
Stämmans öppnande
Mötet öppnas av Per Svensson som hälsar de närvarande välkomna.

§ 2
Val av ordförande vid stämman
Per Svensson utses till stämmans ordförande.

§ 3
Upprättande och godkännande av röstlängd
Såsom röstlängd godkänns ovanstående förteckning över närvarande aktieägare.

§ 4
Val av justerare
Att jämte ordföranden justera protokollet utses Kerstin Rosell.

§ 5
Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
Stämman förklaras vara utlyst i behörig ordning. Kallelse till bolagsstämman har i enlighet med bolagsordningen sänts till ägarens ombud 22 mars 2024.

§ 6
Godkännande av dagordning
Upprättad dagordning godkänns.

Signature reference: 8f16ca1b-fa18-4f08-ba09-db2e1197972f

§ 7
Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse samt lekmannarevisorernas granskningsrapport
Årsredovisning och revisionsberättelse samt lekmannarevisorernas granskningsrapport framläggs och godkänns för räkenskapsåret 2023.

§ 8
Fastställande av resultaträkning, balansräkning m.m. samt fråga om ansvarsfrihet

a) fastställande av resultaträkning och balansräkning

Beslut
Stämman beslutar fastställa den i årsredovisningen intagna resultaträkningen och balansräkningen.

b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen

Beslut
Stämman beslutar att medlen ska disponeras enligt förslaget i förvaltningsberättelsen, vilket innebär att 6 283 783 kronor överförs i ny räkning. Till ägaren utdelas 26 800 000 kronor.

c) ansvarsfrihet åt styrelsens ledamöter och verkställande direktören

Beslut
Stämman beslutar bevilja styrelsens ledamöter och verkställande direktör ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

§ 9
Fastställande av arvoden till styrelse, revisorer och lekmannarevisor med suppleant

Beslut

1. Sammanträdesarvoden och ersättningar ska utbetalas enligt Bestämmelser om ersättningar och arvoden till förtroendevalda 2023-2026. Nya arvoden gäller från årsstämmans beslut.
2. Auktoriserad revisor ersätts enligt lämnat anbud och genom separat fakturering.

§ 10
Val av revisionsbolag, ansvarig revisor samt lekmannarevisor.

Beslut
Stämman beslutar att välja Revisionstjänst i Falkenberg AB, org.nr 556714 - 0776, till revisor i bolaget från ordinarie bolagsstämma 2024 till och med ordinarie bolagsstämma 2025. Huvudansvarig revisor är Christer Andersson.

§ 12
Antagande av generellt ägardirektivbolagsordningen
Stämman beslutar att anta reviderat generellt ägardirektiv i enlighet med kommunfullmäktiges beslut 2023-06-27.

Signature reference: 8f16ca1b-fa18-4f08-ba09-db2e1197972f

§ 13
Övriga frågor (föranmälda)
Inga anmälda frågor.

§ 14
Stämman avslutas
Ordföranden förklarar stämman avslutad.

Vid protokollet

Lina Österhult
Sekreterare

Falkenberg 2024-04-08

Justering

Per Svensson
Ordförande

Kerstin Rosell
Ägarrepresentant

Signature reference: 8f16ca1b-fa18-4f08-ba09-db2e1197972f

NETPUBLICATOR® VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Per Johan Klas Svensson
Date: 2024-04-11 15:53:34
BankID refno: e3e9dabd-a28f-47e0-8f08-63e243d74233

Ordförande: Per Svensson

Signed by: Kerstin Jenny-Ann Rosell
Date: 2024-04-10 11:34:10
BankID refno: 63386cae-c8e0-4a8d-a89f-b2e12e8e0a8e

Kerstin Rosell

Signed by: Lina Sofia Österhult
Date: 2024-04-11 15:51:49
BankID refno: a60d4f03-6909-45fc-ba46-4911f035f4bf

Sekreterare: Lina Österhult

Signature reference: 8f16ca1b-fa18-4f08-ba09-db2e1197972f

§ 180

Utbetalning av partistöd 2025, KS 2024/48

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Minska partistödet för år 2025 med 243 403 kr i enlighet med kommunstyrelsens beslut 2024-08-27.

2. Utbetala justerat partistöd för 2025 om 3 294 005 kr fördelat mellan de partier som är representerade i kommunfullmäktige enligt valresultatet 2022 och som inkommit med redovisning och granskningsrapport.

Beskrivning av ärendet

Den 1 februari 2014 trädde nya regler för kommunalt partistöd i kraft. Det lokala partistödet ska syfta till att stärka partierna i den kommunala demokratin. Enligt reglerna måste fullmäktige fatta beslut om att de partier som får stöd ska redovisa att stödet använts för sitt ändamål och hur redovisningen ska lämnas in. Vidare ska redovisningen granskas av en av respektive parti utsedd granskare. Fullmäktige ska sedan årligen fatta beslut om utbetalning av partistöd. Enligt kommunallagen 4 kap. 31 § ska partiernas redovisning och granskningsintyg lämnas in till kommunstyrelsen senast sex månader efter redovisningsperiodens utgång, det vill säga 30 juni. Av samma lagrum framgår att fullmäktige får besluta att stöd inte ska betalas till parti som inte lämnar redovisning och granskningsrapport i tid.

Kommunfullmäktige beslutade 2014-06-24, § 110, att fastställa Falkenbergs kommuns regler för kommunalt partistöd. Av reglerna framgår att mottagare av partistöd årligen ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i kommunallagen 4 kap 29 § för att stärka partiernas ställning i den kommunala demokratin. Vidare framgår att det till redovisningen ska fogas ett granskningsintyg. Av reglerna framgår också att om redovisning och granskningsrapport inte lämnats in i föreskriven tid utbetalas inget stöd för nästkommande år. Vid fördelning av partistöd beaktas endast mandat för vilken en vald ledamot är fastställd enligt 14 kap vallagen (2005:837). Partistödet utgår under högst 12 månader efter det att representationen upphört.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-04-26 § 62 beslutades att ändra punkt 3.2 Grundstöd och mandatstöd i Regler för kommunalt partistöd till:

Partistöd består av:
- Ett grundstöd om 81% av ett prisbasbelopp.
- Ett mandatstöd om 88% av ett prisbasbelopp.

Åtta av åtta partier i Falkenbergs kommun som är berättigade till kommunalt partistöd har lämnat in handlingar innan 1 juli 2024.

Motivering av beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår utbetalning av partistöd 2025 för de partier som lämnat in handlingar innan 1 juli 2024.

Ekonomi

Utifrån regler för kommunalt partistöd i Falkenbergs kommun ska partistöd utgå ifrån det aktuella årets prisbasbelopp, vilket för år 2025 är satt till 58 800 kr. Grundstödet beräknas med 81% av prisbasbeloppet, vilket blir 47 628 kr för 2025. Mandatstödet beräknas med 88% av prisbasbeloppet, vilket blir 51 744 kr för 2025.

Utifrån dessa regler uppgår partistödet till en totalkostnad på 3 537 408 kr för kommunen 2025. Uppräkningen av partistödet för 2024 har inte kompenserats och därmed är partistödet underfinansierat för både 2024 och 2025.

För att hålla budgeten för partistöd 2025 behöver det totala beloppet minska med 243 403 kr. Kommunstyrelsen beslutade 2024-08-27 att inte öka stödet till partierna med 250 tkr 2025. Skillnaden mellan beräkning utifrån regler för kommunalt partistöd och justering utifrån budget rör endast år 2025.

Ny fördelning mellan partierna blir därmed följande för 2025:

Tabell: Förslag justerat partistöd 2025

Parti	Antal tillsatta mandat	Partistöd 2025 uppräknat utifrån regler	Partistöd 2025 justerat utifrån budget
Moderaterna	11	616 812	572 920
Sverigedemokraterna	10	565 068	525 166
Vänsterpartiet	3	202 860	190 889
Centerpartiet	10	565 068	525 166
Kristdemokraterna	3	202 860	190 889
Liberalerna	2	151 116	143 136
Socialdemokraterna	20	1 082 508	1 002 704
Miljöpartiet de gröna	2	151 116	143 136
	61	**3 537 408**	**3 294 005**

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-08-21
Regler för kommunalt partistöd i Falkenbergs kommun
Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg från
Centerpartiet
Socialdemokraterna
Miljöpartiet
Moderaterna
Kristdemokraterna
Vänsterpartiet
Sverigedemokraterna
Liberalerna
Beslut kommunstyrelsens Budgetförslag 2025

§ 180

Utbetalning av partistöd 2025, KS 2024/48

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Minska partistödet för år 2025 med 243 403 kr i enlighet med kommunstyrelsens beslut 2024-08-27.

2. Utbetala justerat partistöd för 2025 om 3 294 005 kr fördelat mellan de partier som är representerade i kommunfullmäktige enligt valresultatet 2022 och som inkommit med redovisning och granskningsrapport.

Beskrivning av ärendet

Den 1 februari 2014 trädde nya regler för kommunalt partistöd i kraft. Det lokala partistödet ska syfta till att stärka partierna i den kommunala demokratin. Enligt reglerna måste fullmäktige fatta beslut om att de partier som får stöd ska redovisa att stödet använts för sitt ändamål och hur redovisningen ska lämnas in. Vidare ska redovisningen granskas av en av respektive parti utsedd granskare. Fullmäktige ska sedan årligen fatta beslut om utbetalning av partistöd. Enligt kommunallagen 4 kap. 31 § ska partiernas redovisning och granskningsintyg lämnas in till kommunstyrelsen senast sex månader efter redovisningsperiodens utgång, det vill säga 30 juni. Av samma lagrum framgår att fullmäktige får besluta att stöd inte ska betalas till parti som inte lämnar redovisning och granskningsrapport i tid.

Kommunfullmäktige beslutade 2014-06-24, § 110, att fastställa Falkenbergs kommuns regler för kommunalt partistöd. Av reglerna framgår att mottagare av partistöd årligen ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i kommunallagen 4 kap 29 § för att stärka partiernas ställning i den kommunala demokratin. Vidare framgår att det till redovisningen ska fogas ett granskningsintyg. Av reglerna framgår också att om redovisning och granskningsrapport inte lämnats in i föreskriven tid utbetalas inget stöd för nästkommande år. Vid fördelning av partistöd beaktas endast mandat för vilken en vald ledamot är fastställd enligt 14 kap vallagen (2005:837). Partistödet utgår under högst 12 månader efter det att representationen upphört.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-04-26 § 62 beslutades att ändra punkt 3.2 Grundstöd och mandatstöd i Regler för kommunalt partistöd till:

Partistöd består av:
- Ett grundstöd om 81% av ett prisbasbelopp.
- Ett mandatstöd om 88% av ett prisbasbelopp.

Åtta av åtta partier i Falkenbergs kommun som är berättigade till kommunalt partistöd har lämnat in handlingar innan 1 juli 2024.

Motivering av beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår utbetalning av partistöd 2025 för de partier som lämnat in handlingar innan 1 juli 2024.

Ekonomi

Utifrån regler för kommunalt partistöd i Falkenbergs kommun ska partistöd utgå ifrån det aktuella årets prisbasbelopp, vilket för år 2025 är satt till 58 800 kr. Grundstödet beräknas med 81% av prisbasbeloppet, vilket blir 47 628 kr för 2025. Mandatstödet beräknas med 88% av prisbasbeloppet, vilket blir 51 744 kr för 2025.

Utifrån dessa regler uppgår partistödet till en totalkostnad på 3 537 408 kr för kommunen 2025. Uppräkningen av partistödet för 2024 har inte kompenserats och därmed är partistödet underfinansierat för både 2024 och 2025.

För att hålla budgeten för partistöd 2025 behöver det totala beloppet minska med 243 403 kr. Kommunstyrelsen beslutade 2024-08-27 att inte öka stödet till partierna med 250 tkr 2025. Skillnaden mellan beräkning utifrån regler för kommunalt partistöd och justering utifrån budget rör endast år 2025.

Ny fördelning mellan partierna blir därmed följande för 2025:

Tabell: Förslag justerat partistöd 2025

Parti	Antal tillsatta mandat	Partistöd 2025 uppräknat utifrån regler	Partistöd 2025 justerat utifrån budget
Moderaterna	11	616 812	572 920
Sverigedemokraterna	10	565 068	525 166
Vänsterpartiet	3	202 860	190 889
Centerpartiet	10	565 068	525 166
Kristdemokraterna	3	202 860	190 889
Liberalerna	2	151 116	143 136
Socialdemokraterna	20	1 082 508	1 002 704
Miljöpartiet de gröna	2	151 116	143 136
	61	**3 537 408**	**3 294 005**

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-08-21
Regler för kommunalt partistöd i Falkenbergs kommun
Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg från
Centerpartiet
Socialdemokraterna
Miljöpartiet
Moderaterna
Kristdemokraterna
Vänsterpartiet
Sverigedemokraterna
Liberalerna
Beslut kommunstyrelsens Budgetförslag 2025

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-08-21

Kommunstyrelseförvaltningen
Ekonomiavdelningen
Anna Bylander

Utbetalning av partistöd 2025, KS 2024/48

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Minska partistödet för år 2025 med 243 403 kr i enlighet med kommunstyrelsens beslut 2024-08-27.

2. Utbetala justerat partistöd för 2025 om 3 294 005 kr fördelat mellan de partier som är representerade i kommunfullmäktige enligt valresultatet 2022 och som inkommit med redovisning och granskningsrapport.

Beskrivning av ärendet

Den 1 februari 2014 trädde nya regler för kommunalt partistöd i kraft. Det lokala partistödet ska syfta till att stärka partierna i den kommunala demokratin. Enligt reglerna måste fullmäktige fatta beslut om att de partier som får stöd ska redovisa att stödet använts för sitt ändamål och hur redovisningen ska lämnas in. Vidare ska redovisningen granskas av en av respektive parti utsedd granskare. Fullmäktige ska sedan årligen fatta beslut om utbetalning av partistöd. Enligt kommunallagen 4 kap. 31 § ska partiernas redovisning och granskningsintyg lämnas in till kommunstyrelsen senast sex månader efter redovisningsperiodens utgång, det vill säga 30 juni. Av samma lagrum framgår att fullmäktige får besluta att stöd inte ska betalas till parti som inte lämnar redovisning och granskningsrapport i tid.

Kommunfullmäktige beslutade 2014-06-24, § 110, att fastställa Falkenbergs kommuns regler för kommunalt partistöd. Av reglerna framgår att mottagare av partistöd årligen ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i kommunallagen 4 kap 29 § för att stärka partiernas ställning i den kommunala demokratin. Vidare framgår att det till redovisningen ska fogas ett granskningsintyg. Av reglerna framgår också att om redovisning och granskningsrapport inte lämnats in i föreskriven tid utbetalas inget stöd för nästkommande år. Vid fördelning av partistöd beaktas endast mandat för vilken en vald ledamot är fastställd enligt 14 kap vallagen (2005:837). Partistödet utgår under högst 12 månader efter det att representationen upphört.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-04-26 § 62 beslutades att ändra punkt 3.2 Grundstöd och mandatstöd i Regler för kommunalt partistöd till:

Partistöd består av:
- Ett grundstöd om 81% av ett prisbasbelopp.
- Ett mandatstöd om 88% av ett prisbasbelopp.

Åtta av åtta partier i Falkenbergs kommun som är berättigade till kommunalt partistöd har lämnat in handlingar innan 1 juli 2024.

Motivering av beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår utbetalning av partistöd 2025 för de partier som lämnat in handlingar innan 1 juli 2024.

Ekonomi

Utifrån regler för kommunalt partistöd i Falkenbergs kommun ska partistöd utgå ifrån det aktuella årets prisbasbelopp, vilket för år 2025 är satt till 58 800 kr. Grundstödet beräknas med 81% av prisbasbeloppet, vilket blir 47 628 kr för 2025. Mandatstödet beräknas med 88% av prisbasbeloppet, vilket blir 51 744 kr för 2025.

Utifrån dessa regler uppgår partistödet till en totalkostnad på 3 537 408 kr för kommunen 2025. Uppräkningen av partistödet för 2024 har inte kompenserats och därmed är partistödet underfinansierat för både 2024 och 2025.

För att hålla budgeten för partistöd 2025 behöver det totala beloppet minska med 243 403 kr. Kommunstyrelsen beslutade 2024-08-27 att inte öka stödet till partierna med 250 tkr 2025. Skillnaden mellan beräkning utifrån regler för kommunalt partistöd och justering utifrån budget rör endast år 2025.

Ny fördelning mellan partierna blir därmed följande för 2025:

Tabell: Förslag justerat partistöd 2025

Parti	Antal tillsatta mandat	Partistöd 2025 uppräknat utifrån regler	Partistöd 2025 justerat utifrån budget
Moderaterna	11	616 812	572 920
Sverigedemokraterna	10	565 068	525 166
Vänsterpartiet	3	202 860	190 889
Centerpartiet	10	565 068	525 166
Kristdemokraterna	3	202 860	190 889
Liberalerna	2	151 116	143 136
Socialdemokraterna	20	1 082 508	1 002 704
Miljöpartiet de gröna	2	151 116	143 136
	61	**3 537 408**	**3 294 005**

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-08-21
Regler för kommunalt partistöd i Falkenbergs kommun
Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg från
Centerpartiet
Socialdemokraterna
Miljöpartiet
Moderaterna
Kristdemokraterna

Vänsterpartiet
Sverigedemokraterna
Liberalerna
Beslut kommunstyrelsens Budgetförslag 2025

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Jörgen Hansson
Ekonomichef

Skickas till
Samtliga partier med representation i fullmäktige
Ekonomiavdelningen

Falkenbergs kommun

Regler för kommunalt partistöd i Falkenbergs kommun

Diarienummer	Fastställt av[1]	Datum för fastställande
KS 2014-177	Kommunfullmäktige	2014-06-24
Dokumenttyp	Dokumentet gäller för	Giltighetstid
Policy	Partierna i kommunfullmäktige	Tills vidare
Revideringsansvarig	Revideringsintervall	Reviderad datum
Kommunstyrelsen	Vart fjärde år	2022-04-26 KS 2022-100
Dokumentansvarig (funktion)	Uppföljningsansvarig och tidplan (se punkt 5)	
Ekonomichef	Kommunstyrelsen	

Kommunfullmäktige har vid följande tillfällen beslutat om ändring: 2014-11-25 § 215 (KS 2014-405), 2016-10-25 § 227 (KS 2016-31), 2018-10-30 § 245 (KS 2018/327), 2020-09-29 § 153 (KS 2020/151) och 2022-04-26 §62 (KS2022/100)

Falkenbergs kommun
31180 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00.
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
kommun.falkenberg.se

1. Syfte

Ge ekonomiskt bidrag till politiska partier för att stärka deras ställning i den kommunala demokratin.

2. Koppling till lagstiftning och andra styrdokument

Bestämmelse gällande partistöd regleras i kommunallagen 4 kap. 29-32 §§.

3. Riktlinje

3.1. Rätt till partistöd

Det lokala partistödet i Falkenbergs kommun utgår till partier som är representerade i enlighet med vad som föreskrivs i 4 kap. 29 § andra och tredje stycket kommunallagen.

3.2. Grundstöd och mandatstöd

Partistöd består av:
- Ett grundstöd om 81% av ett prisbasbelopp.
- Ett mandatstöd om 88% av ett prisbasbelopp.

3.3. Fördelning av partistöd

Vid fördelning av partistöd beaktas endast mandat för vilken en vald ledamot är fastställd enligt 14 kap vallagen (2005:837)

Partistöd utgår under högst 12 månader efter det att representationen upphört.

3.4. Redovisning och granskning

En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap. 29 § första stycket i kommunallagen. Till redovisningen ska bifogas ett granskningsintyg. Redovisningen ska skickas till kommunstyrelsen senast sex månader efter redovisningsperiodens utgång, det vill säga 30 juni. En påminnelse till partierna om att redovisningen skall lämnas in ska utgå årligen i januari månad.

3.5. Årlig utbetalning

Partistöd betalas årligen ut i förskott under januari månad efter beslut av kommunfullmäktige. Har redovisning och granskningsrapport enligt 4 kap. 31 § andra stycket kommunallagen inte lämnats in till kommunstyrelsen inom föreskriven tid utbetalas inget stöd för nästkommande år.

3.6. Årligt beslut

Beslut om partistöd ska fattas av kommunfullmäktige minst 1 gång per år.

4. Definitioner och avgränsningar

Gäller enbart partier representerade i kommunfullmäktige i Falkenbergs kommun.

5. Ansvar och uppföljning

Ansvaret för uppföljning av partistödet ligger på ekonomiavdelningen på kommunstyrelsen och beslutas årligen av kommunfullmäktige.

FALKENBERGS KOMMUN

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): Centerpartiet i Faleknbergs kommun	Organisationsnummer: 849000-3921
Adress: C Claesson Kaprifolvägen 9	Postnummer och ort: 311 33 FALKENBERG
Telefon: 076-343 3920	Erhållet partistöd: 504525
Redovisningen avser år: 2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+0
Beviljat partistöd för året	+504525
Utgifter under perioden (summa B + C)	-285732
Kvarstående partistöd inför kommande år	=218793

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
Möten och aktiviteter	+29519
Marknadsföring	+12948
Kampanjmaterial	+25179
Trycksaker	+1178
Annonsering	+2451
Arvoden	+23100
Sociala avgifter	+7163
Utbildning	+28150
Övriga kostnader	+8999
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
Summa aktiviteter under perioden	=138687

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
Hallands Centerdistrikt	Köpta tjänster för personal, lokaler, administration mm	+ 147045
		+
		+
Summa		=147045

Redovisningen lämnad av

Ort: Falkenberg	Datum: 2024-01-05
Underskrift:	Funktion: Kassör
Namnförtydligande: Claes Claesson	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.
Granskat i samband med revision av föreningens räkenskaper för år 2023.

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året:	
Ort: Ljungby	Datum: 2024-01-09
Underskrift: Jan-Eric Larsson	
Namnförtydligande: Jan-Eric Larsson	

Denna blankett ska inlämnas till ekonomiavdelningen senast den 30 juni för att partiet ska ha rätt till partistöd.

I och med att du fyller i den här anmälan/ansökan registrerar Falkenbergs kommun dina personuppgifter. På kommun.falkenberg.se/personuppgifterl kan du läsa mer om hur vi behandlar personuppgifter samt vilka rättigheter du har enligt dataskyddsförordningen, GDPR. Du kan även höra av dig till vårt kontaktcenter.

FALKENBERGS KOMMUN

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): Falkenbergs Socialdemokratiska Arbetarekommun	Organisationsnummer: 849000-0265
Adress: Arvidstorpsvägen 1	Postnummer och ort: 311 35 Falkenberg
Telefon: 0346-124 10	Erhållet partistöd: 966525
Redovisningen avser år: 2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+0
Beviljat partistöd för året	+966525
Utgifter under perioden (summa B + C)	- 789792.12
Kvarstående partistöd inför kommande år	= 176732.88

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
Lokalhyror	+ 78174
Kontorsmaterial/Trycksaker och distribution/Material-Varor	+ 15328,64
Rep/Underhåll maskiner/inventarier/lokal	+ 45979
Annonsering	+ 29105,23
Telefon/Data	+ 39937
Porto/Bank	+ 14319,18
Möten/Utbildningar	+ 120846,50
Förtäring	+ 27861,07
Medlemsavgifter/Anslag	+ 13591
Löner/Arvoden/Arbetsgivaravgifter/Reseersättningar	+ 384940,50
Övriga personalkostnader - Pension, försäkring	+ 212
Sponsring	+ 11500
Köpta tjänster	+ 1100
Gåvor/Uppvaktning	+ 6548
Övriga kostnader	+ 350
	+
Summa aktiviteter under perioden	= 789792.12

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
		+
		+
		+
Summa		=0

Redovisningen lämnad av

Ort: Falkenberg	Datum: 2024-01-17
Underskrift:	Funktion: Kassör
Namnförtydligande: Olof Torlycke	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.
Kontroll av resultatrapport. (Bifogas)

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året:	
Ort: Falkenberg	Datum: 2024-01-17
Underskrift:	
Namnförtydligande: Bengt Hackberg	

Denna blankett ska inlämnas till ekonomiavdelningen senast den 30 juni för att partiet ska ha rätt till partistöd.

Resultatrapport

		Perioden
Rörelsens intäkter och lagerförändring		
Nettoomsättning		
3000	Medlemsavgifter	29 342,00
3110	Partistöd	966 525,00
3130	1 maj-märken försäljning	442,00
3390	Övriga ersättningar	10 000,00
S:a Nettoomsättning		**1 006 309,00**
Aktiverat arbete för egen räkning		
3811	Uthyrning av lokaler	35 000,00
S:a Aktiverat arbete för egen räkning		**35 000,00**
Övriga rörelseintäkter		
3990	Övr ersättn och intäkter	11 227,00
S:a Övriga rörelseintäkter		**11 227,00**
S:a Rörelsens intäkter och lagerförändring		**1 052 536,00**
Bruttovinst		**1 052 536,00**
Övriga externa kostnader		
5010	Lokalhyra expeditionen	-107 499,00
5011	Hyra för speciella lokaler	-2 000,00
5012	Hyra Pionvägen	-3 675,00
5050	Material - Varor	-15 328,64
5070	Underhåll lokal	-14 781,00
5520	Rep. underhåll maskiner/inventarier	-31 198,00
5920	Annonsering	-29 105,23
6210	Telefon	-12 008,00
6212	Bredband	-24 929,00
6230	Datakostnader	-3 000,00
6250	Porto	4 870,18
6490	Arkiv Halland	-1 100,00
6570	Bankkostnader	-9 449,00
6620	Möteskostnader	-36 846,50
6625	Sponsring	-11 500,00
6630	Förtäring	-27 861,07
6660	Medlemsavg. organisationer	-13 591,00
6680	Gåvor/uppvaktning	-6 548,00
6699	Övriga kostnader	-350,00
S:a Övriga externa kostnader		**-345 899,26**
Personalkostnader		
7010	Lön till kontorspersonal	-195 036,00
7020	Arvoden	-100 000,00
7030	Förlorad arbetsförtjänst	-400,00
7340	Bilersättning skattefri	-5 297,50
7430	Gruppförsäkringar - Folksam	-212,00
7510	Arbetsgivareavgifter	-84 207,00
7610	Utbildning	-84 000,00
S:a Personalkostnader		**-469 152,50**

Resultatrapport

	Perioden
S:a Rörelsens kostnader	**-815 051,76**
Rörelseresultat	**237 484,24**
Finansiella poster	
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	
8300 Ränteintäkter	13 676,31
S:a Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	**13 676,31**
S:a Finansiella poster	**13 676,31**
Resultat efter finansiella poster	**251 160,55**
Bokslutsdispositioner	
Förändring av periodiseringsfonder	
8810 Avsättning valfond	-200 000,00
S:a Förändring av periodiseringsfonder	**-200 000,00**
S:a Bokslutsdispositioner	**-200 000,00**
Resultat före skatt	**51 160,55**
Årets resultat	
8999 Årets resultat	-51 160,55
S:a Årets resultat	**-51 160,55**
Beräknat resultat:	**0,00**

Falkenbergs kommun
Kommunstyrelsen
2024 -03- 19
Dnr KS 2024/48
Dpl 04

KONTAKTCENTER FALKENBERG
2024 -03- 01
DNR

FALKENBERGS KOMMUN

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): MP DE GRÖNA I FALKENBERG	Organisationsnummer: 849000 - 8268
Adress: KÖPMANSGATAN 3	Postnummer och ort: 31130 FALKENBERG
Telefon: 0706544888	Erhållet partistöd: 2022, 23, 24
Redovisningen avser år: 2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+ 0
Beviljat partistöd för året	+0 134 925 -
Utgifter under perioden (summa B + C)	-0 134 925 -
Kvarstående partistöd inför kommande år	=0 0

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
LOKAL HYRA	+ 40042
FÖRBRUKNINGSINVENTARIER	+ 546
MÖTESKOSTNADER	+ 6055
RESE KOSTNADER	+ 5501
KAMPANJ / ANNONS	+ 2900
TRYCKSAKER	+ 9510
FÖRSÄKRINGAR	+ 1691
ÖVRIGA KOSTNADER	+ 780
IT-TJÄNSTER	+ 9108
BANKKOSTNADER	+ 3766
KONGRESS M M.	+ 18372
VALFOND	+ 36654
	+
	+
	+
	+
Summa aktiviteter under perioden	=0 134 925

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
		+
		+
		+
Summa		=0

Redovisningen lämnad av

Ort: FALKENBERG	Datum: 20240220
Underskrift: Gerd Weinstrand	Funktion: KASSÖR
Namnförtydligande: GERD WEINSTRAND	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.
GRANSKNINGEN ÄR GJORTS ENLIGT RESULTAT-RÄKNINGEN FÖR ÅR 2023

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året.	
Ort: FALKENBERG	Datum: 2024 02 20
Underskrift: ~~Gerd Weinstrand~~ Emma	
Namnförtydligande: EMMA NIDKVIST ~~Gerd Weinstrand Kassör~~	

Denna blankett ska inlämnas till ekonomiavdelningen senast den 30 juni för att partiet ska ha rätt till partistöd.

I och med att du fyller i den här anmälan/ansökan registrerar Falkenbergs kommun dina personuppgifter. På kommun.falkenberg.se/personuppgifterl kan du läsa mer om hur vi behandlar personuppgifter samt vilka rättigheter du har enligt dataskyddsförordningen, GDPR. Du kan även höra av dig till vårt kontaktcenter.

Falkenbergs kommun
Kommunstyrelsen
2024 -05- 16
Dnr: KS 2024/48
Dpl: 04

FALKENBERGS KOMMUN

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): Moderaterna i Falkenberg	Organisationsnummer: 802533-4890
Adress: Box 66	Postnummer och ort: 311 21 Falkenberg
Telefon:	Erhållet partistöd: 550725
Redovisningen avser år: 2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+0
Beviljat partistöd för året	+550725
Utgifter under perioden (summa B + C)	- 335211
Kvarstående partistöd inför kommande år	=215514

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
Lokalhyra	+53045
Annonser	+21643
Gruppmöten	+17837
Utbildning , Aktiviteter	+55343
Övriga kostnader	+22125
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
Summa aktiviteter under perioden	=169993

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
Moderaterna	Administrativa tjänster och Medlemsservice	+ 165218
		+
		+
Summa		=165218

Redovisningen lämnad av

Ort: Falkenberg	Datum: 2024-03-26
Underskrift:	Funktion: Kassör
Namnförtydligande: Lars-Gunnar Pelinger	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.
Enligt god revisionssed.

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året:	
Ort: Falkenberg	Datum: 2024-03-26
Underskrift:	
Namnförtydligande: Lars Agbrant	

Denna blankett ska inlämnas till ekonomiavdelningen senast den 30 juni för att partiet ska ha rätt till partistöd.

I och med att du fyller i den här anmälan/ansökan registrerar Falkenbergs kommun dina personuppgifter. På kommun.falkenberg.se/personuppgifterl kan du läsa mer om hur vi behandlar personuppgifter samt vilka rättigheter du har enligt dataskyddsförordningen, GDPR. Du kan även höra av dig till vårt kontaktcenter.

Falkenbergs kommun
Kommunstyrelsen
2024 -05- 16
Dnr: KS 2024/48
Dpl: 04

FALKENBERGS KOMMUN

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): Kristdemokraterna Falkenberg	Organisationsnummer: 849 0007104
Adress: Torggatan 5	Postnummer och ort: 311 34 Falkenberg
Telefon: 070-3760411	Erhållet partistöd: 181125
Redovisningen avser år: 2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+
Beviljat partistöd för året	+0 181125
Utgifter under perioden (summa B + C)	-0 181125
Kvarstående partistöd inför kommande år	=0 0

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
x Köpta tjänster av distriktet	+ 74261
Lokalhyra	+ 10000
Utbildningar	+ 54549
Direkta kostnader sektion 3	+ 18942
Valfond	+ 16306
Post	+ 900
Övriga riskkostnader	+ 1767
Inköp av varor och material	+ 583
Övrigt, diverse	+ 3817
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
Summa aktiviteter under perioden	=0 181125

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
x	Köpta tjänster distriktet	+ 74 261
		+
		+
Summa		=0 74 261

Redovisningen lämnad av

Ort: Falkenberg	Datum: 2024-05-10
Underskrift: Lars Gustafsson	Funktion: Ordförande
Namnförtydligande: Lars Gustafsson	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.
Underlaget är granskat

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året:	
Ort: Falkenberg	Datum: 240509
Underskrift: Carina Ejdestig	
Namnförtydligande: Carina Ejdestig	

Denna blankett ska inlämnas till ekonomiavdelningen senast den 30 juni för att partiet ska ha rätt till partistöd.

I och med att du fyller i den här anmälan/ansökan registrerar Falkenbergs kommun dina personuppgifter. På kommun.falkenberg.se/personuppgifterl kan du läsa mer om hur vi behandlar personuppgifter samt vilka rättigheter du har enligt dataskyddsförordningen, GDPR. Du kan även höra av dig till vårt kontaktcenter.

FALKENBERGS KOMMUN

Falkenbergs kommun
Kommunstyrelsen
2024 -06- 17
Dnr KS 2024/48
Dpl 04

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): Vänsterpartiet Falkenbeg	Organisationsnummer: 849000-8722
Adress: Lasarettsvägen 11	Postnummer och ort: 311 37 Falkenberg
Telefon: 0702 97 77 33	Erhållet partistöd: 181 125
Redovisningen avser år:2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+ 0
Beviljat partistöd för året	+ 181 125
Utgifter under perioden (summa B + C)	- 156 125
Kvarstående partistöd inför kommande år	= 25 000

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
Utåtriktiad verksamhet	- 21 949
Interna möten	- 19 040
Hyror	- 7 812
Förvaltningskostnader	- 4 506
Kompetensutveckling	+ 25 750
Övrigt; medlemsavgifter, kontorsmaterial, profilprodukter, tidningsproduktion	+ 10 056
	+
	+
	+
	+
	+
Summa aktiviteter under perioden	= 89 113

Falkenbergs kommun

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
V Halland, Ung Vänster Halland	Ersättning för deltagande i aktiviteter i V Falkenbergs regi	67 012
		+
		+
Summa		= 67 012

Redovisningen lämnad av

Ort: Falkenberg	Datum:2024-06-10
Underskrift: Anita Fidén	Funktion: Kassör
Namnförtydligande: Anita Fidén	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.
Revisor har tagit del av kassörens redovisning för verksamheten under aktuellt år, både skriftligt och muntligt.

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året:	
Ort: Falkenberg	Datum: 240613
Underskrift: Inger Nilsson	
Namnförtydligande: Inger Nilsson	

Falkenbergs kommun
Kommunstyrelsen
2024 -06- 20
Dnr | Dpl

KONTAKTCENTER
FALKENBERG
2024 -06- 19
DNR

FALKENBERGS KOMMUN

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): Marcus Jörevik	Organisationsnummer: 802437
Adress: Vallmovägen 42	Postnummer och ort: 31133 Falkenberg
Telefon: 0703339535	Erhållet partistöd: 504525,00
Redovisningen avser år: 2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+ 625756,14
Beviljat partistöd för året	+ 504525
Utgifter under perioden (summa B + C)	- 295653.56
Kvarstående partistöd inför kommande år	= NaN 834627,58

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
SD Riks finasierar reklam, utbildningar samt föreläsningar	+ 113631,00
Lokalhyror	+ 123756,00
Förbrukningsmaterial samt inventarier	+ 7681,82
Datakommunikation	+ 4159,00
Redovisningstjänster	+ 8769,00
Marknadsföring samt medlemsvård	+ 35239,24
Bankkostnader	+ 900,00
Bilersättningar skattefria	+ 1517,50
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
Summa aktiviteter under perioden	= 295653.56

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
SD Riks	SD Riks finasierar reklam, utbildningar samt föreläsningar.Se under punkt B	+
		+
		+
Summa		=0

Redovisningen lämnad av

Ort: Falkenberg	Datum: 2024 06 16
Underskrift: Kjell Andersson	Funktion: Kassör
Namnförtydligande: Kjell Andersson	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.
Enligt gängse redovisningsregler. Huvudbok, balansrapport.och resultatarapport.

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året:	
Ort: Falkenberg 20240618	Datum: 2024 - 06 - 16
Underskrift: Marcus Jörevik	
Namnförtydligande: Marcus Jörevik	

Denna blankett ska inlämnas till ekonomiavdelningen senast den 30 juni för att partiet ska ha rätt till partistöd.

I och med att du fyller i den här anmälan/ansökan registrerar Falkenbergs kommun dina personuppgifter. På kommun.falkenberg.se/personuppgifterl kan du läsa mer om hur vi behandlar personuppgifter samt vilka rättigheter du har enligt dataskyddsförordningen, GDPR. Du kan även höra av dig till vårt kontaktcenter.

SVERIGEDEMOKRATERNA
FALKENBERG
802437-1497
Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31
Period 2023-01-01 - 2023-12-31

Resultatrapport ÅRL

Utskrivet 2024-01-12 11:01
Senaste vernr A 42

		Period	Ackumulerat	Period fg år
RÖRELSENS INTÄKTER				
Övriga rörelseintäkter				
3900	Övriga rörelseintäkter (gruppkonto)	5 700,00	5 700,00	0,00
3901	Övriga bidrag medlemmar	0,00	0,00	16 800,00
3987	Erhållna kommunala bidrag	554 525,00	554 525,00	585 924,00
Summa övriga rörelseintäkter		**560 225,00**	**560 225,00**	**602 724,00**
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		**560 225,00**	**560 225,00**	**602 724,00**
RORELSENS KOSTNADER				
Råvaror och förnödenheter				
4442	Marknadsaktiviteter -förtäring	0,00	0,00	-427,20
4448	Marknadsaktiviteter -tillstånd	0,00	0,00	-3 480,00
4449	Marknadsaktiviteter -övriga kostnader	0,00	0,00	-2 993,20
Summa råvaror och förnödenheter		**0,00**	**0,00**	**-6 900,40**
Ovriga varu- och materialkostnader				
4895	Kostnader för årsmöten	0,00	0,00	-7 488,40
4897	Kostnader övriga möten	-35 239,24	-35 239,24	-38 071,80
4898	Valfondsavgift	-113 631,00	-113 631,00	-121 480,00
4899	Kostnader för medlemsmöten	0,00	0,00	-14 595,20
Summa Övriga varu- och materialkostnader		**-148 870,24**	**-148 870,24**	**-181 635,40**
BRUTTOVINST		**411 354,76**	**411 354,76**	**414 188,20**
Övriga externa kostnader				
5010	Lokalhyra	-123 756,00	-123 756,00	-216 432,00
5020	El för belysning	0,00	0,00	-3 600,00
5060	Städning och renhållning	0,00	0,00	-2 460,00
5410	Förbrukningsinventarier	-7 681,82	-7 681,82	0,00
5460	Förbrukningsmaterial	0,00	0,00	-568,00
5611	Drivmedel för personbilar	0,00	0,00	-8 285,52
5613	Reparation och underhåll av personbilar	0,00	0,00	-208,00
5615	Leasing av personbilar	0,00	0,00	-21 396,00
5800	Resekostnader (gruppkonto)	0,00	0,00	-670,00
5820	Hyrbilskostnader	0,00	0,00	-11 600,00
5930	Reklamtrycksaker och direktreklam	0,00	0,00	-307 921,00
5970	Film-, radio-, TV- och Internetreklam	0,00	0,00	-62 476,00
6110	Kontorsmateriel	0,00	0,00	-1 022,00
6230	Datakommunikation	-4 159,00	-4 159,00	0,00
6250	Postbefordran	0,00	0,00	-666,50
6530	Redovisningstjänster	-8 769,00	-8 769,00	-6 119,50
6570	Bankkostnader	-900,00	-900,00	-1 200,00
6970	Tidningar, tidskrifter och facklitteratur	0,00	0,00	-8 688,00
Summa övriga externa kostnader		**-145 265,82**	**-145 265,82**	**-653 312,52**
Personalkostnader				
7331	Skattefria bilersättningar	-1 517,50	-1 517,50	0,00
7610	Utbildning	0,00	0,00	-25 900,00
Summa personalkostnader		**-1 517,50**	**-1 517,50**	**-25 900,00**

SVERIGEDEMOKRATERNA
FALKENBERG
802437-1497
Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31
Period 2023-01-01 - 2023-12-31

Resultatrapport
ÅRL

Utskrivet 2024-01-12 11:01
Senaste vernr A 42

		Period	Ackumulerat	Period fg år
RÖRELSERESULTAT		**264 571,44**	**264 571,44**	**-265 024,32**
Finansiella poster				
8310	Ränteintäkter från omsättningstillgångar	5 764,46	5 764,46	1 309,20
Summa finansiella poster		**5 764,46**	**5 764,46**	**1 309,20**
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		**270 335,90**	**270 335,90**	**-263 715,12**
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		**-289 889,10**	**-289 889,10**	**-866 439,12**
Årets resultat				
8999	Årets resultat	0,00	0,00	263 715,12
Summa årets resultat		**0,00**	**0,00**	**263 715,12**
BERÄKNAT RESULTAT		**270 335,90**	**270 335,90**	**0,00**

Sverigedemokraterna

2024-01-19

Revisionsberättelse Sverigedemokraterna Falkenberg

Organisationsnummer: 802437-1497

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige.

En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskaperna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens tillämpning av dem samt att bedöma den samlade informationen i verksamhetsberättelsen.

Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i styrelse för att kunna bedöma om någon styrelseledamot har handlat i strid mot partiets stadgar eller god bokföringssed. Undertecknade anser att vår revision ger oss en rimlig grund för vårt uttalande enlig nedanstående.

Styrelsens ledamöter har enligt vår uppfattning inte handlat i strid med Sverigedemokraternas stadgar.

Vi tillstyrker

- Att ekonomiska redovisningen fastställs för verksamhetsåret 2023.
- Att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2023.

Falkenberg 2024-01-19

Stefan Jägnert 75071

Falkenberg 2024-01-19

Stefan Wilumsons 94388

Falkenbergs kommun
Kommunstyrelsen
2024 -06- 27
Dnr: KS 2024/48
Dpl: 04

FALKENBERGS KOMMUN

Redovisning av erhållet lokalt partistöd med granskningsrapport och intyg

Juridisk person (registerad lokal partiförening): Liberalerna i Falkenberg	Organisationsnummer: 802508-8231
Adress: c/o Björkner, Allévägen 25	Postnummer och ort: 311 45 FALKENBERG
Telefon: 0739-683700	Erhållet partistöd: 134925
Redovisningen avser år: 2023	

A. Sammanställning

	Kronor
Kvarstående partistöd från tidigare år. *	+121380
Beviljat partistöd för året	+134925
Utgifter under perioden (summa B + C)	-126566
Kvarstående partistöd inför kommande år	=129739

* Avser inte partistöd före 2015-01-01 då reglerna infördes

B. Redovisning av hur partistödet använts

Aktiviteter:	Kronor:
5150 - Hyror	+1650
6150 - Kampanjmaterial	+34844
6430 - Konferenser	+43793
6570 - Bankkostnader	+1300
6590 - Lokala Möten	+17994
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
	+
Summa aktiviteter under perioden	=99581

C. Överföring till delar av partiorganisationen utanför kommunen

Överföring till:	Motprestation som mottagits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin	Kronor
Liberalerna Västsverige	Servicekontor för regionen. Arrangerar konferenser, tar fram plakat o broschyrer mm	+ 26985
		+
		+
Summa		=26985

Redovisningen lämnad av

Ort: Falkenberg	Datum: 2024-06-22
Underskrift: Kjell Kristiansson	Funktion: Kassör
Namnförtydligande: Kjell Kristiansson	

Granskning

Redogörelse för hur granskningen genomförts.

Granskningsintyg

Jag intygar härmed att redovisningen ger en rättvisande bild av partiets användning av lokalt partistöd under det gångna året:	
Ort: FALKENBERG	Datum: 24-06-24
Underskrift: Bo Björ	
Namnförtydligande: Bo Björkner	

Denna blankett ska inlämnas till ekonomiavdelningen senast den 30 juni för att partiet ska ha rätt till partistöd.

I och med att du fyller i den här anmälan/ansökan registrerar Falkenbergs kommun dina personuppgifter. På kommun.falkenberg.se/personuppgifterl kan du läsa mer om hur vi behandlar personuppgifter samt vilka rättigheter du har enligt dataskyddsförordningen, GDPR. Du kan även höra av dig till vårt kontaktcenter.

§ 132

Kommunstyrelsens Budgetförslag 2025, KS 2024/189

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar

1. Inte öka stödet till partierna med 250 tkr 2025.

2. Därefter godkänna kommunstyrelsens förslag till budgetunderlag samt överlämna förslaget till budgetberedningen.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen ska i enlighet med centrala anvisningar ta fram förslag till budgetunderlag.

Kommunstyrelseförvaltningen har utifrån förutsättningar, politiska mål, ny lagstiftning och nya behov tagit fram förslag prioriteringar inför 2025.

De behov som saknar finansiering och föreslås överlämnas till budgetberedningen beror på lagkrav och poster inom politisk verksamhet. Förändringarna består i bekämpning av invasiva arter, tjänsteman i beredskap, IT-säkerhet samt politisk verksamhet. Sammantaget uppgår behoven till cirka 2 mnkr.

Motivering av beslut

Det finns ett starkt behov av att öka tempot och skapa förutsättningar för den accelererande utvecklingen inom digitalisering. För att möta detta föreslås 2 mnkr i ett årligt anslag inom investeringsverksamheten. Medlen föreslås fördelas till digitaliseringsprojekt som syftar till att utveckla och effektivisera verksamheten och möta framtidens utmaningar.

Det försämrade säkerhetsläget och erfarenheterna från Ukraina har visat på behovet av ett starkt civilt försvar. Kommunen har en avgörande roll för att säkerställa att samhällets funktionalitet kan upprätthållas både vid kris och höjd beredskap. För att stärka kommunens krisberedskap föreslås ett nytt investeringsanslag på 5 mnkr år 2025 och därefter årligen 10 mnkr under planperioden. Bland de investeringar som behöver göras finns bland annat reservkraftverk.

Digitalisering, säkerhet och beredskap återfinns också som nya förslag i driftsbudgeten.

Därutöver har ett antal omprioriteringar gjorts dels för att rymma verksamheten inom tilldelade medel och dels till nya prioriteringar. Dessa framgår i budgetförslaget avsnitt 3.3.

Ekonomi

Totalt innebär dessa förslag en ramökning för kommunstyrelsens driftkostnader för 2025 - 2027 med 2 mnkr. Förslaget innebär också en ökad investeringsbudget avseende nya anslag för digitalisering och krisberedskap.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-06-04
Kommunstyrelsens förslag till budgetunderlag 2025
KS exploitering investeringar 2025-2029
Konsekvensbeskrivning Investeringar exploatering med prio 2
Väsentliga förändringar mellan budget 2024 och budget 2025- Exploatering

Yrkanden
Per Svensson (S), Sandra Johansson (M), Miranda Bodiroza (S), Anneli Andelén (C), John Störby (S), Roger Valestam (SD), Mikael Svensson (S), Johan Idmark (M), Susan Pettersson (KD), Elisabeth Svensson Agerbjer (C), Anders Jansson (SD), Petra Hygrell (L) och Markus Jöngren (MP), yrkar att stödet till partierna inte ökar 250 tkr 2025.

Elisabeth Svensson Agerbjer (C) yrkar att textilreturens verksamhet inte ska flytta från Ullared därmed ska ingen besparing på 300 tkr genomföras.

Propositionsordning
Ordförande ställer proposition först proposition på Per Svenssons (S) yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller yrkandet.

Därefter ställer ordförande proposition på Elisabeth svensson Agerbjers (C) yrkande och finner att kommunstyrelsen avslår yrkandet.

Slutligen ställer ordförande proposition på resterande del av kommunstyrelsens förslag till budget och finner att kommunstyrelsen bifaller den.

Reservationer
Elisabeth Svensson Agerbjer (C) och Anneli Andelén (C) reserverar sig mot beslutet till förmån för Elisabeth Svensson Agerbjers (C) yrkande.

Anteckning
Kerstin Angel (C) antecknar sin avvikande mening till protokollet till förmån för Elisabeth Svensson Agerbjers (C) yrkande.

§ 184

Förvärv av Eldstaden 7 (Ishallen), KS 2024/385

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Förvärva fastigheten Eldstaden 7 av Falkenbergs Bostads AB för 33 miljoner kronor.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Bostads AB, Fabo, äger fastigheten Eldstaden 7 som är belägen på arenaområdet i Falkenberg. På fastigheten är Falkenbergs ishall placerad. Fabos styrelse har beslutat att initiera en försäljning av fastigheten till kommunen.

Falkenbergs kommun utreder just nu flera möjliga placeringar av det nya badhuset som planeras på arenaområdet. Ett par av alternativen är att bygga badhuset på den mark som Fabo äger i anslutning till ishallen.

Motivering av beslut

Fabo har önskemål om att justera ägandet av ishallen till kommunen då användningen av fastigheten är kopplad till kommunala ändamål. Fastighetens är inte är en naturlig del av bostadsbolagets kärnverksamhet och försäljningen skulle stärka Fabos ekonomi.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden, som hanterar verksamheten i ishallen, ser tydliga fördelar med att kommunen skulle kunna hantera verksamhet, drift och underhåll av ishallen inom samma organisation.

En försäljning innebär även att kommunen får full rådighet över hela arenaområdet inklusive ishallen, dess utvecklingsmöjligheter och de möjliga placeringar av ett nytt badhus som planeras i arenaområdet.

Ekonomi

Fabos resultat påverkas med en negativ resultateffekt om -1,2 mkr/år inklusive räntekostnader. Vidare påverkas Fabos ekonomi genom ett minskat framtida lånebehov. Försäljningspriset får ingen effekt på Fabos ekonomi.

Kommunen förvärvar ishallen till bokfört värde om cirka 32,2 mnkr samt tillhörande mark om 0,8 mnkr sammantaget 33 mnkr. Finansiering sker genom lån. Köpeskillingen behöver inte korrigeras för jämkningsregeln eftersom ishallen är mer än 10 år gammal. Koncerninterna affärer mellan kommunen och helägda bolag ska inte leda till reavinster vilket innebär att köpeskillingen motsvarar bokförda värden. Eftersom kommunen tillämpar redovisningsregler för finansiell leasing från Rådet för kommunal redovisning påverkas inte soliditeten.

Kultur-, fritids och teknikförvaltningen sköter idag driften av ishallen och har en budget för detta. Avskrivningen är idag ca 1,3 mnkr och totalhyran uppgår till 2,5 mnkr inklusive ränta. Idag blockhyr förvaltningen ishallen och har hyresavtal med föreningarna.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-10-08
Underlag från Falkenbergs Bostads AB 2024-08-26
Beslut från Falkenbergs Bostad AB 2024-08-26
Kartbild
Falkenberg Stadshus AB 2024-10-11, § 35

§ 200

Förvärv av Eldstaden 7 (Ishallen), KS 2024/385

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Förvärva fastigheten Eldstaden 7 av Falkenbergs Bostads AB för 33 miljoner kronor.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Bostads AB, Fabo, äger fastigheten Eldstaden 7 som är belägen på arenaområdet i Falkenberg. På fastigheten är Falkenbergs ishall placerad. Fabos styrelse har beslutat att initiera en försäljning av fastigheten till kommunen.

Falkenbergs kommun utreder just nu flera möjliga placeringar av det nya badhuset som planeras på arenaområdet. Ett par av alternativen är att bygga badhuset på den mark som Fabo äger i anslutning till ishallen.

Motivering av beslut

Fabo har önskemål om att justera ägandet av ishallen till kommunen då användningen av fastigheten är kopplad till kommunala ändamål. Fastighetens är inte är en naturlig del av bostadsbolagets kärnverksamhet och försäljningen skulle stärka Fabos ekonomi.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden, som hanterar verksamheten i ishallen, ser tydliga fördelar med att kommunen skulle kunna hantera verksamhet, drift och underhåll av ishallen inom samma organisation.

En försäljning innebär även att kommunen får full rådighet över hela arenaområdet inklusive ishallen, dess utvecklingsmöjligheter och de möjliga placeringar av ett nytt badhus som planeras i arenaområdet.

Ekonomi

Fabos resultat påverkas med en negativ resultateffekt om -1,2 mkr/år inklusive räntekostnader. Vidare påverkas Fabos ekonomi genom ett minskat framtida lånebehov. Försäljningspriset får ingen effekt på Fabos ekonomi.

Kommunen förvärvar ishallen till bokfört värde om cirka 32,2 mnkr samt tillhörande mark om 0,8 mnkr sammantaget 33 mnkr. Finansiering sker genom lån. Köpeskillingen behöver inte korrigeras för jämkningsregeln eftersom ishallen är mer än 10 år gammal. Koncerninterna affärer mellan kommunen och helägda bolag ska inte leda till reavinster vilket innebär att köpeskillingen motsvarar bokförda värden. Eftersom kommunen tillämpar redovisningsregler för finansiell leasing från Rådet för kommunal redovisning påverkas inte soliditeten.

Kultur-, fritids och teknikförvaltningen sköter idag driften av ishallen och har en budget för detta. Avskrivningen är idag ca 1,3 mnkr och totalhyran uppgår till 2,5 mnkr inklusive ränta. Idag blockhyr förvaltningen ishallen och har hyresavtal med föreningarna.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-10-08
Underlag från Falkenbergs Bostads AB 2024-08-26
Beslut från Falkenbergs Bostad AB 2024-08-26
Kartbild

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-10-08

Kommunstyrelseförvaltningen
Samhällsplaneringsavdelningen, Mark- och exploateringsenheten
Christian Persson

Köp av fastigheten Eldstaden 7, KS 2024/385

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Förvärva fastigheten Eldstaden 7 av Falkenbergs Bostads AB för 33 miljoner kronor.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Bostads AB, Fabo, äger fastigheten Eldstaden 7 som är belägen på arenaområdet i Falkenberg. På fastigheten är Falkenbergs ishall placerad. Fabos styrelse har beslutat att initiera en försäljning av fastigheten till kommunen.

Falkenbergs kommun utreder just nu flera möjliga placeringar av det nya badhuset som planeras på arenaområdet. Ett par av alternativen är att bygga badhuset på den mark som Fabo äger i anslutning till ishallen.

Motivering av beslut

Fabo har önskemål om att justera ägandet av ishallen till kommunen då användningen av fastigheten är kopplad till kommunala ändamål. Fastighetens är inte är en naturlig del av bostadsbolagets kärnverksamhet och försäljningen skulle stärka Fabos ekonomi.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden, som hanterar verksamheten i ishallen, ser tydliga fördelar med att kommunen skulle kunna hantera verksamhet, drift och underhåll av ishallen inom samma organisation.

En försäljning innebär även att kommunen får full rådighet över hela arenaområdet inklusive ishallen, dess utvecklingsmöjligheter och de möjliga placeringar av ett nytt badhus som planeras i arenaområdet.

Ekonomi

Fabos resultat påverkas med en negativ resultateffekt om -1,2 mkr/år inklusive räntekostnader. Vidare påverkas Fabos ekonomi genom ett minskat framtida lånebehov. Försäljningspriset får ingen effekt på Fabos ekonomi.

Kommunen förvärvar ishallen till bokfört värde om cirka 32,2 mnkr samt tillhörande mark om 0,8 mnkr sammantaget 33 mnkr. Finansiering sker genom lån. Köpeskillingen behöver inte korrigeras för jämkningsregeln eftersom ishallen är mer än 10 år gammal. Koncerninterna affärer mellan kommunen och helägda bolag ska inte leda till reavinster vilket innebär att köpeskillingen motsvarar bokförda värden. Eftersom kommunen tillämpar redovisningsregler för finansiell leasing från Rådet för kommunal redovisning påverkas inte soliditeten.

Kultur-, fritids och teknikförvaltningen sköter idag driften av ishallen och har en budget för detta. Avskrivningen är idag ca 1,3 mnkr och totalhyran uppgår till 2,5 mnkr inklusive ränta. Idag blockhyr förvaltningen ishallen och har hyresavtal med föreningarna.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-10-08
Underlag från Falkenbergs Bostads AB 2024-08-26
Beslut från Falkenbergs Bostad AB 2024-08-26
Kartbild
Falkenberg Stadshus AB 2024-10-11, § 35

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Johan Cronqvist
Samhällsbyggnadschef

Skickas till

Falkenbergs Bostads AB
MEX



14 augusti 2024:

PLACERING AV NYTT BADHUS I FALKENBERG

Uppdrag:

- Utreda förutsättningen för placering av nytt badhus på arenaområdet.

Förutsättningar:

- 5 områden inom arenaområdet utreds.
- 2 fastigheter - Eldstaden 6 & 7. Ägare Falkenbergs kommun och FABO.
- 2 detaljplaner.
- På området finns fotbollsarena, ishall, konstgräsplaner, fotbollsplaner, servicebyggnader, rekreationsområde, förskola och parkering.
- Förutsättning i arbetet är att eventuell påverkan på befintlig verksamhet ska ersättas på annan plats inom arenaområdet
- Parallell process för själva badanläggningen.



… utifrån 6 kriterier:

Stads- och landskapsbild
Gestaltning badhus, Skyltning, Exponering/synlighet, Siktlinjer, Detaljplanens intentioner…

Samordning och nyttjande av funktioner/verksamheter inom området
Platser utomhus – flexibla träningsytor, lek, rekreation, Funktionsutrymmen - omklädning, personal, drift, förvaring…

Framtida funktioner /verksamheter/behov
Utbyggnad ishall, Bowlinghall, Övriga funktioner? …

Mobilitet – till/från och inom/genom
Infart/tillgänglighet – bil, cykel, gång, Parkering, Kollektivtrafik, Leveranser, Gång- och cykelstråk…

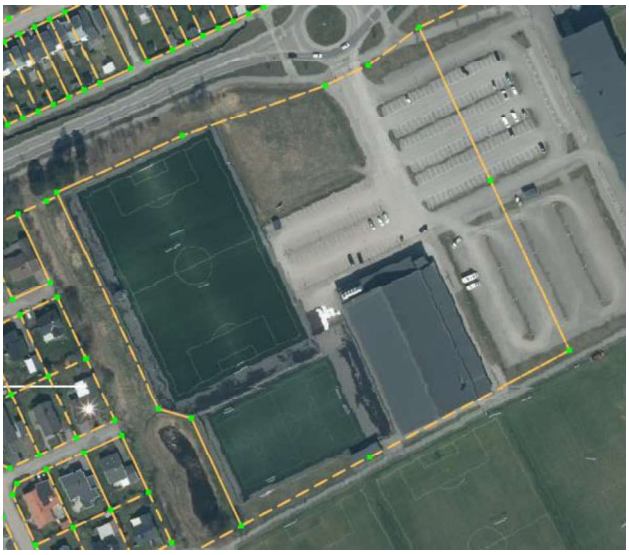
Infrastruktur/mark
Infrastruktur under mark, Geoteknik, Byggtekniska förutsättningar…

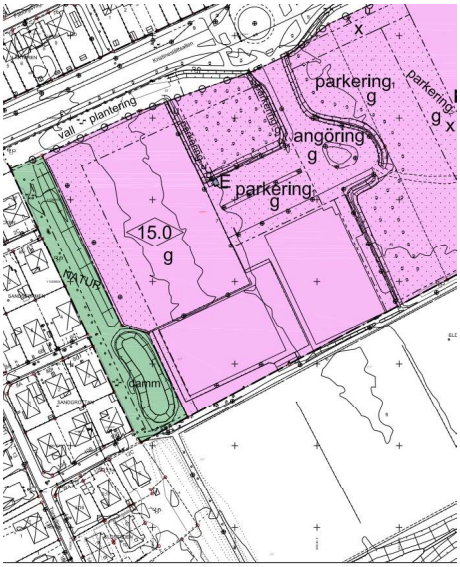
Social hållbarhet /trygghet/upplevelse
Trygghet, Hela området hålls levande – undvika "baksidor", Flöden/placering, Välkomnande/inkluderande, Inspiration till mer/andra spontana aktiviteter

Eldstaden 7

- 2 av de möjliga placeringsalternativen berör fastigheten Eldstaden 7 som ägs av Fabo.
- Diskussion/utredning pågår om hur en försäljning av fastigheten, från Fabo till kommunen, skulle gå till om det blir aktuellt.






x
parkering
g
parkering
g
x
vall
plantering
angöring
g
E
parkering
g
15.0
g
NATUR
damm

Plankarta

§ 130

Beslut om ev. Försäljning Eldstaden 7

Beslut

Styrelsen beslutar

1. Initiera en försäljningsprocess av Eldstaden 7 till Falkenbergs kommun på marknadsmässiga villkor.
2. Delegera godkännande av försäljningspris till presidiet.
3. Hänskjuta ärendet till kommunfullmäktige för beslut om försäljningen över stiger 10 mnkr.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs kommun ska bygga en ny simhall på arenaområdet. En möjlig placering är på fastigheten Eldstaden 7 som Fabo äger. Fabo har som önskemål att återföra ägandet av ishallen till Falkenbergs kommun då den är kopplad till kommunala ändamål samt investeringsbehovet hos Fabos övriga bestånd. En försäljning skulle innebära full rådighet över marken på arenaområdet för Falkenbergs kommun.

Motivering av beslut

En försäljning ger Falkenberg kommun full rådighet över arenaområdet och placering av ny simhall.

Ekonomi

Resultatpåverkan är ca -1,1 mnkr/ exkl räntekostnader årligen. Om försäljningslikviden används för amortering av lån blir resultatpåverkan ca 0 kr på övergripande Fabo-nivå. Ingen reavinst bedöms uppstå.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-08-26





Falkenbergs kommun

FSTAB 2024/27
2024.111
2024-10-14

§ 35

Förvärv av mark ishallen (Eldstaden 7), FSTAB 2024/27

Beslut

Falkenbergs Stadshus AB föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Förvärva Eldstaden 7 av Falkenbergs Bostads AB för 33 miljoner kronor.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Bostads AB, Fabo, äger fastigheten Eldstaden 7 som är belägen på arenaområdet i Falkenberg. På fastigheten är Falkenbergs ishall placerad. Fabos styrelse har beslutat att initiera en försäljning av fastigheten till kommunen.

Falkenbergs kommun utreder just nu flera möjliga placeringar av det nya badhuset som planeras på arenaområdet. Ett par av alternativen är att bygga badhuset på den mark som Fabo äger i anslutning till ishallen.

Motivering av beslut

Fabo har önskemål om att justera ägandet av ishallen till kommunen då användningen av fastigheten är kopplad till kommunala ändamål. Fastighetens är inte är en naturlig del av bostadsbolagets kärnverksamhet och försäljningen skulle stärka Fabos ekonomi.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden, som hanterar verksamheten i ishallen, ser tydliga fördelar med att kommunen skulle kunna hantera verksamhet, drift och underhåll av ishallen inom samma organisation.

En försäljning innebär även att kommunen får full rådighet över hela arenaområdet inklusive ishallen, dess utvecklingsmöjligheter och de möjliga placeringar av ett nytt badhus som planeras i arenaområdet.

Ekonomi

Fabos resultat påverkas med en negativ resultateffekt om -1,2 mkr / år inklusive räntekostnader. Vidare påverkas Fabos ekonomi genom ett minskat framtida lånebehov. Försäljningspriset får ingen effekt på Fabos ekonomi.

Kommunen förvärvar ishallen till bokfört värde om cirka 32,2 mnkr samt tillhörande mark om 0,8 mnkr sammantaget 33 mnkr. Finansiering sker genom lån. Köpeskillingen behöver inte korrigeras för jämkningsregeln eftersom ishallen är mer än 10 år gammal. Koncerninterna affärer mellan kommunen och helägda bolag ska inte leda till reavinster vilket innebär att köpeskillingen motsvarar bokförda värden. Eftersom kommunen tillämpar redovisningsregler för finansiell leasing från Rådet för kommunal redovisning påverkas inte soliditeten.

Kultur-, fritids- och teknikförvaltningen, KFT, sköter idag driften av ishallen och har en budget för detta. Avskrivningen är idag ca 1,3 mnkr och

totalhyran uppgår till 2,5 mnkr inklusive ränta. Idag blockhyr KFT ishallen och har hyresavtal med föreningarna.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-09-10
Beslut Fabo 2024-08-29 § 130
Information om placering av nytt badhus i Falkenberg
Kartbild

§ 190

Revidering av policy - Intern kontroll, KS 2024/46

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Anta revidering av policy för intern kontroll.

Beskrivning av ärendet

Syftet med en policy för intern kontroll är att tydliggöra ansvarsområdena för intern kontroll samt att säkerställa att nämnder och bolagsstyrelser upprätthåller en tillfredsställande och effektiv intern kontroll. Intern kontroll utgör en central komponent i kommunens styrmodell och integreras som en väsentlig del av vårt styrnings- och ledningssystem.

Policyn för intern kontroll skapar förutsättningar för att verksamheternas intern kontroll kan bedrivas på ett ansvarsfullt, säkert och effektivt sätt. Detta bidrar till att lagstadgade krav och organisatoriska mål blir uppfyllda. Nuvarande policy fastställdes 2017-01-31 och reviderades 2022-11-29. Enligt beslut är det nu dags att revidera policyn.

Motivering av beslut

För att säkerställa att internkontrollarbetet genomförs enligt plan och med hög kvalitet, föreslås en revidering av den nuvarande policyn. Tidplanen i den nuvarande policyn för internkontroll har visat sig ineffektiv. Återkommande förseningar har noterats, vilket påverkar förmågan att upprätthålla en hög kvalité i arbetet med kommunens interna kontroll. Den revidering som föreslås innefattar ett förtydligande av kommunstyrelsens roll i att leda kommunens interna kontrollarbete, en förändrad tidsram för nämnders och bolags interna kontroll och några mindre redaktionella justeringar. Justeringen innebär att nämnderna och bolagen behöver fatta beslut om kontrollplan och uppföljning av intern kontroll i god tid, så att det hinner behandlas av kommunstyrelsen i mars månad. Förändringen förväntas bidra till att kommunstyrelsen kan genomföra sin uppsiktsplikt, och att nämndernas och bolagens interna kontroll kan behandlas av kommunstyrelsen som planerat, i mars månad. Att anpassa nämnder och bolags tidplan var det enda möjliga alternativet, då kommunstyrelsens interna kontroll behöver vara klar i mars för att följa andra lagstadgade processer.

Förslaget har skickats på remiss genom en förenklad remissrunda till förvaltningar och bolag, vilka har haft möjlighet att lämna synpunkter. Endast ett yttrande har inkommit, från miljö- och hälsoskyddsnämnden, som påtalar att de föreslagna förändringarna innebär en kort tidsram för att redovisa och genomföra kontrollpunkter fram till december. Dessutom medför förändringarna att nämnden måste hålla sammanträden både i januari och februari.

Med anledning av inkomna synpunkter har förslaget justerats, så att det inte detaljstyr när uppföljningen ska ske, förutsatt att kommunstyrelsen erhåller handlingarna i god tid för behandling i mars. Inga ytterligare synpunkter av betydande karaktär har inkommit.

Ekonomi

Beslutet påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-07-05
Yttrande över förslag till revidering av kommunens policy för intern kontroll 2024-08-21
Förslag på reviderad policy för intern kontroll 2024-09-03
Policy för intern kontroll 2022-11-29

§ 182

Revidering av policy - Intern kontroll, KS 2024/46

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Anta revidering av policy för intern kontroll

Beskrivning av ärendet

Syftet med en policy för intern kontroll är att tydliggöra ansvarsområdena för intern kontroll samt att säkerställa att nämnder och bolagsstyrelser upprätthåller en tillfredsställande och effektiv intern kontroll. Intern kontroll utgör en central komponent i kommunens styrmodell och integreras som en väsentlig del av vårt styrnings- och ledningssystem.

Policyn för intern kontroll skapar förutsättningar för att verksamheternas intern kontroll kan bedrivas på ett ansvarsfullt, säkert och effektivt sätt. Detta bidrar till att lagstadgade krav och organisatoriska mål blir uppfyllda. Nuvarande policy fastställdes 2017-01-31 och reviderades 2022-11-29. Enligt beslut är det nu dags att revidera policyn.

Motivering av beslut

För att säkerställa att internkontrollarbetet genomförs enligt plan och med hög kvalitet, föreslås en revidering av den nuvarande policyn. Tidplanen i den nuvarande policyn för internkontroll har visat sig ineffektiv. Återkommande förseningar har noterats, vilket påverkar förmågan att upprätthålla en hög kvalité i arbetet med kommunens interna kontroll. Den revidering som föreslås innefattar ett förtydligande av kommunstyrelsens roll i att leda kommunens interna kontrollarbete, en förändrad tidsram för nämnders och bolags interna kontroll och några mindre redaktionella justeringar. Justeringen innebär att nämnderna och bolagen behöver fatta beslut om kontrollplan och uppföljning av intern kontroll i god tid, så att det hinner behandlas av kommunstyrelsen i mars månad. Förändringen förväntas bidra till att kommunstyrelsen kan genomföra sin uppsiktsplikt, och att nämndernas och bolagens interna kontroll kan behandlas av kommunstyrelsen som planerat, i mars månad. Att anpassa nämnder och bolags tidplan var det enda möjliga alternativet, då kommunstyrelsens interna kontroll behöver vara klar i mars för att följa andra lagstadgade processer.

Förslaget har skickats på remiss genom en förenklad remissrunda till förvaltningar och bolag, vilka har haft möjlighet att lämna synpunkter. Endast ett yttrande har inkommit, från miljö- och hälsoskyddsnämnden, som påtalar att de föreslagna förändringarna innebär en kort tidsram för att redovisa och genomföra kontrollpunkter fram till december. Dessutom medför förändringarna att nämnden måste hålla sammanträden både i januari och februari.

Med anledning av inkomna synpunkter har förslaget justerats, så att det inte detaljstyr när uppföljningen ska ske, förutsatt att kommunstyrelsen erhåller handlingarna i god tid för behandling i mars. Inga ytterligare synpunkter av betydande karaktär har inkommit.

Ekonomi

Beslutet påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-07-05
Yttrande över förslag till revidering av kommunens policy för intern kontroll 2024-08-21
Förslag på reviderad policy för intern kontroll 2024-09-03
Policy för intern kontroll 2022-11-29

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-07-05

Kommunstyrelseförvaltningen
Utvecklingsavdelningen
Hanna Sandberg

Revidering av policy intern kontroll, KS 2024/46

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Anta revidering av policy för intern kontroll

Beskrivning av ärendet

Syftet med en policy för intern kontroll är att tydliggöra ansvarsområdena för intern kontroll samt att säkerställa att nämnder och bolagsstyrelser upprätthåller en tillfredsställande och effektiv intern kontroll. Intern kontroll utgör en central komponent i kommunens styrmodell och integreras som en väsentlig del av vårt styrnings- och ledningssystem.

Policyn för intern kontroll skapar förutsättningar för att verksamheternas intern kontroll kan bedrivas på ett ansvarsfullt, säkert och effektivt sätt. Detta bidrar till att lagstadgade krav och organisatoriska mål blir uppfyllda. Nuvarande policy fastställdes 2017-01-31 och reviderades 2022-11-29. Enligt beslut är det nu dags att revidera policyn.

Motivering av beslut

För att säkerställa att internkontrollarbetet genomförs enligt plan och med hög kvalitet, föreslås en revidering av den nuvarande policyn. Tidplanen i den nuvarande policyn för internkontroll har visat sig ineffektiv. Återkommande förseningar har noterats, vilket påverkar förmågan att upprätthålla en hög kvalité i arbetet med kommunens interna kontroll. Den revidering som föreslås innefattar ett förtydligande av kommunstyrelsens roll i att leda kommunens interna kontrollarbete, en förändrad tidsram för nämnders och bolags interna kontroll och några mindre redaktionella justeringar. Justeringen innebär att nämnderna och bolagen behöver fatta beslut om kontrollplan och uppföljning av intern kontroll i god tid, så att det hinner behandlas av kommunstyrelsen i mars månad. Förändringen förväntas bidra till att kommunstyrelsen kan genomföra sin uppsiktsplikt, och att nämndernas och bolagens interna kontroll kan behandlas av kommunstyrelsen som planerat, i mars månad. Att anpassa nämnder och bolags tidplan var det enda möjliga alternativet, då kommunstyrelsens interna kontroll behöver vara klar i mars för att följa andra lagstadgade processer.

Förslaget har skickats på remiss genom en förenklad remissrunda till förvaltningar och bolag, vilka har haft möjlighet att lämna synpunkter. Endast ett yttrande har inkommit, från miljö- och hälsoskyddsnämnden, som påtalar att de föreslagna förändringarna innebär en kort tidsram för att redovisa och genomföra kontrollpunkter fram till december. Dessutom

medför förändringarna att nämnden måste hålla sammanträden både i januari och februari.

Med anledning av inkomna synpunkter har förslaget justerats, så att det inte detaljstyr när uppföljningen ska ske, förutsatt att kommunstyrelsen erhåller handlingarna i god tid för behandling i mars. Inga ytterligare synpunkter av betydande karaktär har inkommit.

Ekonomi
Beslutet påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-07-05
Yttrande över förslag till revidering av kommunens policy för intern kontroll 2024-08-21
Förslag på reviderad policy för intern kontroll 2024-09-03
Policy för intern kontroll 2022-11-29

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Paulina Claesson
Utvecklingschef

Skickas till
Barn- och utbildningsnämnden
Destination Falkenberg AB
Falkenbergs bostads AB
Falkenberg Energi AB
Kultur-, fritids- och tekniknämnden
Miljö- och hälsoskyddsnämnden
Servicenämnden
Socialnämnden

§ 61

Yttrande över förslag på revidering av kommunens policy för intern kontroll

Dnr M-2024-1621

Beslut

Miljö- och hälsoskyddsnämnden lämnar följande yttrande.

Efter att ha tagit del av den reviderade policyn för intern kontroll lämnar nämnden synpunkter på förslaget utifrån nämndens erfarenheter av arbete med intern kontroll.

Att besluta om en ny internkontrollplan senast den sista januari har för miljö- och hälsoskyddsnämnden visat sig vara oproblematiskt då den kan tas fram inför det kommande verksamhetsåret och beslutas i december. Arbetet kan på så sätt följa övrigt arbete med verksamhetsplanering för det kommande verksamhetsåret. Nämnden uppfattar skrivningen om internkontrollplanens framtagande under punkt 3.2 som att nämnder och bolag tar sina planer senast i januari och kommunstyrelsen tar sin i mars. Eventuellt kan detta förtydligas i skrivningen genom att texten om kommunstyrelsens arbetsordning bryts ut i en egen mening eller stycke.

När det gäller uppföljning av föregående års kontrollplan är det svårt att hinna få med en redovisning till nämnden i januari om den interna kontrollen innehåller punkter som löper över hela verksamhetsåret. Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer det som lämpligare att uppföljning av kontrollen följer bokslutsarbetet och att nämnder och bolag tar beslut om detta i februari. Det föreslagna arbetssättet innebär att det blir knappt med tid för redovisning och utvärdering av punkter som löper fram till och med december. Det innebär också att vi behöver ha nämndsammanträde både i januari och i februari. Vi försöker i vår planering att begränsa nämndens sammanträden till ett under årets första två månader.

Kommunstyrelsen beslutar om sin uppföljning i mars och enligt förslaget även om nämndernas uppföljning. Här kunde policyn bli tydligare om kommunstyrelsens tider och arbete beskrivs i ett eget stycke och med en förklarande text om vad kommunstyrelsens beslutet kring nämndernas redan beslutade uppföljningar av föregående års interna kontroll innebär.

Redogörelse för ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har reviderat Falkenbergs kommuns *Policy för intern kontroll* och översänt den till övriga nämnder och bolag på remiss.

De viktigaste förändringarna är att datum för när intern kontrollen ska vara gjord i nämnder och bolag ändras från den sista februari till den sista januari. Motiveringen är att det inte går att skjuta fram processen då det krockar med andra uppgifter som årsredovisning, revisionen med mera.

Ändringar i policyn har också gjorts för att tydliggöra kommunstyrelsens uppdrag utifrån skrivelser i kommunallagen och i enlighet med kommunstyrelsens

Signature reference: 7514e27a-bb27-4024-bea0-ca65f74f78f8

§ 61 forts.

reglemente. I övrigt har redaktionella justeringar som inte påverkar sakinnehållet (ändringar i stavning, förenklade meningar etcetera) gjorts.

Förslag och yrkanden

Miljö- och hälsoskyddsförvaltningen har i tjänsteskrivelse daterad den 14 augusti 2024 lämnat förslag på yttrande i ärendet. Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutar enligt förvaltningens förslag.

Signature reference: 7514e27a-bb27-4024-bea0-ca65f74f78f8

FALKENBERGS KOMMUN

Policy för intern kontroll

Diarienummer KS 2016-223	Fastställt av Kommunfullmäktige	Datum för fastställande 2017-01-31
Dokumenttyp Policy	Dokumentet gäller för Alla nämnder och helägda kommunala bolag	Giltighetstid Tills vidare
Revideringsansvarig Kommunstyrelsen	Revideringsintervall Vart fjärde år	Reviderad datum
Dokumentansvarig (funktion) Utvecklingschef	Uppföljningsansvarig och tidplan Kommunstyrelsen	

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

1. Syfte

Med intern kontroll avses de aktiviteter, strukturer, system och processer som säkerställer att kommunens verksamheter bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Den interna kontrollen ska förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt.

Intern kontroll är en del i arbetet med att säkerställa kvalitet och produktivitet i kommunens verksamheter. Det handlar även om att säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel. En väl fungerande intern kontroll fungerar som ett skydd mot oberättigade misstankar mot såväl förtroendevalda som tjänstepersoner.

Syftet med denna policy är att tydliggöra ansvaret för intern kontroll och säkerställa att nämnderna och bolagsstyrelser upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll. Den interna kontrollen ska bidra till

- att verksamheten når sina mål – med effektivitet, säkerhet och stabilitet,
- att informationen och rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och rättvisande,
- att verksamheten efterlever lagar, regler, avtal mm.

Den interna kontrollen är en del av kommunens styrmodell och utgör en del av styrning och ledningssystem.

2. Koppling till lagstiftning

Arbetet med intern kontroll är lagstiftat i kommunallagen (6 kap. 6 §). Enligt bestämmelserna i kommunallagen är varje nämnd och styrelse skyldig att inom sitt område se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Nämnderna och styrelserna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet, med stöd av 10 kap. 1 § kommunallagen, har lämnats över till någon annan.

3. Policy

3.1. Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnder, bolag och förbund. Ett sätt att utöva uppsikt är att följa och säkerställa en god intern kontroll. Kommunstyrelse ska ansvara för utformning och

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

utveckling av kommunens system för intern kontroll i enlighet med vad fullmäktige särskilt beslutat.

Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från nämndernas och bolagsstyrelsernas uppföljningsrapporter utvärdera kommunens samlade arbete med intern kontroll och i de fall förbättringar behövs ta initiativ till och besluta om sådana.

Kommunstyrelsen ska bedriva egen intern kontroll på sina verksamhetsområden.

3.2. Nämnderna och bolagsstyrelserna

Nämnderna och bolagen har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden och bolaget ska se till att

- upprätta en organisation för den interna kontrollen,
- internkontrollplaner som bygger på risk- och väsentlighetsanalyser årligen tas fram och följs upp,
- uppföljningen av antagen internkontrollplan årligen redovisas för nämnd skriftligt.

Varje nämnd och bolagsstyrelse har en skyldighet att styra och löpande följa upp den interna kontrollen inom nämndens/bolagets verksamhetsområde. I arbetet med riskanalys, plan, genomförande och rapportering av intern kontroll ska det kommungemensamma mallarna i systemstödet användas.

Nämnden respektive bolaget ska som grund för sin styrning genomföra riskbedömningar (risk- och väsentlighetsanalys) för den samlade verksamheten. Riskbedömningarna ska uppdateras årligen.

En intern kontrollplan ska upprättas inför varje verksamhetsår och fastställas av kommunstyrelsen senast i mars månad. Nämnderna och bolagen behöver fatta beslut om kontrollplanen i god tid, så att den hinner behandlas av kommunstyrelsen i mars månad.

Samtliga nämnder och bolag ska i sitt internkontrollarbete delta i det kommungemensamma arbetet med intern kontroll. Kontrollen av fastställda kontrollpunkter genomförs av respektive nämnd/förvaltning och styrelse/bolag inom sin verksamhet. Det är upp till varje nämnd/bolag att själv eventuellt överenskomma med annan nämnd/bolag om att utföra kontrollerna hos varandra.

Genomförd uppföljning ska rapporteras till nämnden/bolagsstyrelsen oavsett utfall. Vid avvikelser vid uppföljning av kontrollpunkter ska förslag på åtgärder tas fram. Uppföljningsrapporten ska innehålla omfattning av uppföljningen, utfallet och eventuellt vidtagna åtgärder.

I mars månad följer kommunstyrelsen upp både kommunstyrelsens egna och nämndernas kontrollplaner från föregående år. Nämnderna och bolagen behöver fatta beslut om

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

uppföljning av intern kontroll i god tid, så att den hinner behandlas av kommunstyrelsen i mars månad.

Allvarligare avvikelser i den interna kontrollen ska rapporteras till kommunstyrelsen.

3.3. Förvaltningschef och VD

Förvaltningschef och VD ska leda arbetet med att åstadkomma och upprätthålla en god intern kontroll.

Förvaltningschefen respektive VD ansvarar för att en kontinuerlig uppföljning av den interna kontrollen ges till nämnd respektive bolagsstyrelse.

3.4. Verksamhetsansvariga

Verksamhetsansvariga chefer på olika nivåer i organisationen är skyldiga att följa antagna regler och rutiner för intern kontroll samt informera övriga anställda om dessa. Vidare ska de verka för att de anställda arbetar mot uppsatta mål och att de arbetsmetoder som används bidrar till en god intern kontroll.

Allvarliga avvikelser i den interna kontrollen ska omedelbart rapporteras till närmast överordnad chef, som omgående ska vidta åtgärder för att komma till rätta med de avvikelser som har uppmärksammats.

3.5. Övriga anställda

Övriga anställda är skyldiga att omedelbart rapportera allvarliga avvikelser i den interna kontrollen till närmast överordnad chef.

3.6. Granskningsår

Granskningsåret för den interna kontrollen motsvarar verksamhetsåret, dvs 1 januari – 31 december.

4. Definitioner och avgränsningar

Policyn omfattar kommunstyrelsen, de kommunala nämnderna och samtliga helägda kommunala bolag i Falkenbergs kommun.

5. Ansvar och uppföljning

Kommunstyrelsen ansvarar för att följa upp denna policy senast vart fjärde år eller vid behov, samt föreslå eventuella revideringar inför kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige ansvarar för att besluta om policyn och eventuella revideringar av densamma.

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

FALKENBERGS KOMMUN

Policy för intern kontroll

Diarienummer KS 2016-223	Fastställt av Kommunfullmäktige	Datum för fastställande 2017-01-31
Dokumenttyp Policy	Dokumentet gäller för Alla nämnder och helägda kommunala bolag	Giltighetstid Tills vidare
Revideringsansvarig Kommunstyrelsen	Revideringsintervall Vart fjärde år	Reviderad datum 2022-11-29 KS 2022-389
Dokumentansvarig (funktion) Chef utvecklingsavdelningen	Uppföljningsansvarig och tidplan Kommunstyrelsen	

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

1. Syfte

Med intern kontroll avses de aktiviteter, strukturer, system och processer som säkerställer att kommunens verksamheter bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Den interna kontrollen ska förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt.

Intern kontroll är en del i arbetet med att säkerställa kvalitet och produktivitet i kommunens verksamheter. Det handlar även om att säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel. En väl fungerande intern kontroll fungerar som ett skydd mot oberättigade misstankar mot såväl förtroendevalda som tjänstepersoner.

Syftet med denna policy är att tydliggöra ansvaret för intern kontroll och säkerställa att nämnderna och bolagsstyrelser upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll. Den interna kontrollen ska bidra till

- att verksamheten når sina mål – med effektivitet, säkerhet och stabilitet,
- att informationen och rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och rättvisande,
- att verksamheten efterlever lagar, regler, avtal mm.

Den interna kontrollen är en del av kommunens styrmodell och utgör en del av styrning och ledningssystem.

2. Koppling till lagstiftning

Arbetet med intern kontroll är lagstiftat i kommunallagen (6 kap. 6 §). Enligt bestämmelserna i kommunallagen är varje nämnd skyldig att inom sitt område se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet, med stöd av 10 kap. 1 § kommunallagen, har lämnats över till någon annan.

3. Policy

3.1. Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en tillräcklig intern kontroll i kommunen. I detta ingår att upprätta en organisation kring intern kontroll inom kommunens nämnder och bolag som bidrar till ett enhetligt och systematiskt arbete.

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från nämndernas och bolagens uppföljningsrapporter utvärdera kommunens samlade arbete med intern kontroll och i de fall förbättringar behövs ta initiativ till och besluta om sådana.

Kommunstyrelsen ska bedriva egen intern kontroll på sina verksamhetsområden.

3.2. Nämnderna och bolagsstyrelserna

Nämnderna och bolagsstyrelserna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden och bolagsstyrelsen ska se till att

- upprätta en organisation för den interna kontrollen,
- internkontrollplaner som bygger på risk- och väsentlighetsanalyser årligen tas fram och följs upp,
- uppföljningen av antagen internkontrollplan årligen redovisas för nämnd skriftligt.

Varje nämnd och bolagsstyrelse har en skyldighet att styra och löpande följa upp den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. I arbetet med riskanalys, plan, genomförande och rapportering av intern kontroll ska det kommungemensamma systemstödet användas.

Nämnden respektive bolagsstyrelsen ska som grund för sin styrning genomföra riskbedömningar (risk- och väsentlighetsanalys) för den samlade verksamheten. Riskbedömningarna ska uppdateras årligen. Kommunövergripande riskbedömningar ska även genomföras genom kommunens nätverk för intern kontroll.

Arbetet med internkontrollplaner är en del av arbetet med intern kontroll. En internkontrollplan ska inför varje verksamhetsår antas av nämnderna respektive bolagen senast i februari och av kommunstyrelsen senast i mars månad. En kommunövergripande internkontrollplan ska även tas fram och beslutas av kommunstyrelsen senast i mars månad.

Samtliga nämnder ska i sitt internkontrollarbete delta i samordning av intern kontroll såvitt avser den/de gemensamma kontrollpunkterna som fastställs av kommunstyrelsen årsvis. Kontrollen av fastställda kontrollpunkter genomförs av respektive nämnd/förvaltning inom sin verksamhet. Det är upp till varje nämnd att själv eventuellt överenskomma med annan nämnd om att utföra kontrollerna hos varandra.

Genomförd uppföljning ska rapporteras till nämnden oavsett utfall. Vid betydande avvikelser ska även förslag lämnas på åtgärder för att förbättra kontrollen. Uppföljningsrapporten ska innehålla omfattning av uppföljningen, utfallet och eventuellt vidtagna åtgärder. Uppföljning av föregående års plan för intern kontroll beslutas av nämnderna och bolagen i februari och av kommunstyrelsen (både kommungemensam och nämndernas) senast under mars månad.

Allvarligare avvikelser i den interna kontrollen ska rapporteras till kommunstyrelsen.

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

3.3. Förvaltningschef och VD

Förvaltningschef och VD ska leda arbetet med att åstadkomma och upprätthålla en god intern kontroll.

Förvaltningschefen respektive VD ansvarar för att en kontinuerlig uppföljning av den interna kontrollen ges till nämnd respektive bolagsstyrelse.

3.4. Verksamhetsansvariga

Verksamhetsansvariga chefer på olika nivåer i organisationen är skyldiga att följa antagna reglementen, styrdokument samt informera övriga anställda om dessa. Vidare ska de verka för att de anställda arbetar mot uppsatta mål och att de arbetsmetoder som används bidrar till en god intern kontroll.

Allvarliga avvikelser i den interna kontrollen ska omedelbart rapporteras till närmast överordnad chef, som omgående ska vidta åtgärder för att komma till rätta med de avvikelser som har uppmärksammats.

3.5. Övriga anställda

Övriga anställda är skyldiga att följa antagna styrdokument i sin arbetsutövning.

Allvarliga avvikelser i den interna kontrollen ska omedelbart rapporteras till närmast överordnad chef.

3.6. Granskningsår

Granskningsåret för den interna kontrollen motsvarar verksamhetsåret, dvs 1 januari – 31 december.

4. Definitioner och avgränsningar

Policyn omfattar kommunstyrelsen, de kommunala nämnderna och samtliga helägda kommunala bolag i Falkenbergs kommun. Det som i policyn gäller för nämnd skall även gälla för kommunens helägda bolag samt det som i policyn gäller för förvaltningschef skall även gälla för vd i helägt kommunalt bolag.

5. Ansvar och uppföljning

Kommunstyrelsen ansvarar för att följa upp denna policy senast vart fjärde år eller vid behov, samt föreslå eventuella revideringar inför kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige ansvarar för att besluta om policyn och eventuella revideringar av densamma.

Falkenbergs kommun
311 80 Falkenberg. Telefon växel: 0346-88 60 00. Fax: 0346-133 40
e-post: kontaktcenter@falkenberg.se
www.falkenberg.se

§ 196

Fastställande av avfallstaxa för 2025, KS 2024/362

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa taxan för hämtning av hushållsavfall att gälla från och med 2025-01-01. Taxan för grund-, hämtnings- och viktavgifter höjs med 6 %.

2. Fastställa taxa för slam från 2025-01-01. Taxan höjs med 3 %.

3. Fastställa taxa för avgifter för avfall vid återvinningscentraler att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

4. Fastställa taxa för grönavfallsabonnemang att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

5. Fastställa taxa för hämtning av grovavfall att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB, Favrab, har beslutat att föreslå kommunfullmäktige fastställa avfallstaxor för 2025.

Taxan för hämtning av hushållsavfall består av grundavgift, en hämtningsavgift beroende på vilket abonnemang kunden valt samt en viktavgift baserat på mängden avfall. Taxan för hämtning av hushållsavfall föreslås höjas med 6 %. Antalet besök till återvinningscentral, som ingår i den förslagna avfallstaxan för hushållsavfall, är 15 besök per år för villa-, fritids- och lägenhetshushåll.

Den föreslagna taxejusteringen medför en ökad kostnad för ett normalt hushåll (villa med utsortering av matavfall) med cirka 11 kr/månad inkl. moms.

Taxan för slamtömning avser kostnaden per tömning och beror på storlek på slamavskiljaren. Taxan föreslås höjas med 3 %.

Taxorna och avgifter för avfall på återvinningscentraler, grönavfallsabonnemang och grovavfall föreslås behållas på en oförändrad nivå.

Taxor för verksamheter är en del av hushållsavfallstaxan. Favrab har valt att redovisa taxan för verksamheter i ett separat taxedokument.

Motivering av beslut

Avfallsverksamheten finansieras huvudsakligen via avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall och slam samt avgifter till återvinningscentralerna.

Verksamhetens ackumulerade underskott till kollektivet prognostiseras till -1,6 mnkr för 2025. Avfallsverksamheten får inte gå med över- eller underskott under längre tid. För 2024 ser det till skillnad emot 2023 ut som att verksamheten kommer göra ett överskott. För att balansera verksamhetens långsiktiga resultat föreslås därför en höjning av taxan inför 2025.

Utsortering av matavfall är obligatoriskt för verksamheter och flerfamiljsfastigheter från och med 2024. För att kunna följa upp kvalitén på insamlat material införs en felsorteringsavgift.

Tömning av slam sker på entreprenad och ersättningen till entreprenören indexregleras. Nytt avtal börjar gälla från och med 1 oktober 2025, vilket innebär en viss osäkerhet om kostnadsnivån. För 2025 föreslås en höjning med 3 %.

Ekonomi

För 2024 har bolaget prognostiserat för ett överskott på 1,1 mnkr. Det innebär att det ackumulerade underskottet vid utgången av år 2024 bedöms till -2,0 mnkr. Det budgeterade överskottet under år 2025 beräknas minska det ackumulerade underskottet med 0,4 mnkr.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-09-18
Falkenberg Vatten och Renhållnings AB 2024-08-29 §24
Förslag till avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall 2025
Förslag till taxa för Falkenbergs återvinningscentraler, grovavfall och abonnemang för trädgårdsavfall 2025
Förslag till Avfallstaxa 2025 för verksamheter i Falkenberg

§ 189

Fastställande av avfallstaxa för 2025, KS 2024/362

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa taxan för hämtning av hushållsavfall att gälla från och med 2025-01-01. Taxan för grund-, hämtnings- och viktavgifter höjs med 6 %.

2. Fastställa taxa för slam från 2025-01-01. Taxan höjs med 3 %.

3. Fastställa taxa för avgifter för avfall vid återvinningscentraler att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

4. Fastställa taxa för grönavfallsabonnemang att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

5. Fastställa taxa för hämtning av grovavfall att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB, Favrab, har beslutat att föreslå kommunfullmäktige fastställa avfallstaxor för 2025.

Taxan för hämtning av hushållsavfall består av grundavgift, en hämtningsavgift beroende på vilket abonnemang kunden valt samt en viktavgift baserat på mängden avfall. Taxan för hämtning av hushållsavfall föreslås höjas med 6 %. Antalet besök till återvinningscentral, som ingår i den förslagna avfallstaxan för hushållsavfall, är 15 besök per år för villa-, fritids- och lägenhetshushåll.

Den föreslagna taxejusteringen medför en ökad kostnad för ett normalt hushåll (villa med utsortering av matavfall) med cirka 11 kr/månad inkl. moms.

Taxan för slamtömning avser kostnaden per tömning och beror på storlek på slamavskiljaren. Taxan föreslås höjas med 3 %.

Taxorna och avgifter för avfall på återvinningscentraler, grönavfallsabonnemang och grovavfall föreslås behållas på en oförändrad nivå.

Taxor för verksamheter är en del av hushållsavfallstaxan. Favrab har valt att redovisa taxan för verksamheter i ett separat taxedokument.

Motivering av beslut

Avfallsverksamheten finansieras huvudsakligen via avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall och slam samt avgifter till återvinningscentralerna.

Verksamhetens ackumulerade underskott till kollektivet prognostiseras till -1,6 mnkr för 2025. Avfallsverksamheten får inte gå med över- eller underskott under längre tid. För 2024 ser det till skillnad emot 2023 ut som att verksamheten kommer göra ett överskott. För att balansera verksamhetens långsiktiga resultat föreslås därför en höjning av taxan inför 2025.

Utsortering av matavfall är obligatoriskt för verksamheter och flerfamiljsfastigheter från och med 2024. För att kunna följa upp kvalitén på insamlat material införs en felsorteringsavgift.

Tömning av slam sker på entreprenad och ersättningen till entreprenören indexregleras. Nytt avtal börjar gälla från och med 1 oktober 2025, vilket innebär en viss osäkerhet om kostnadsnivån. För 2025 föreslås en höjning med 3 %.

Ekonomi

För 2024 har bolaget prognostiserat för ett överskott på 1,1 mnkr. Det innebär att det ackumulerade underskottet vid utgången av år 2024 bedöms till -2,0 mnkr. Det budgeterade överskottet under år 2025 beräknas minska det ackumulerade underskottet med 0,4 mnkr.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-09-18
Falkenberg Vatten och Renhållnings AB 2024-08-29 §24
Förslag till avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall 2025
Förslag till taxa för Falkenbergs återvinningscentraler, grovavfall och abonnemang för trädgårdsavfall 2025
Förslag till Avfallstaxa 2025 för verksamheter i Falkenberg

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-09-18

Kommunstyrelseförvaltningen
Kansliavdelningen
Lina Österhult

Fastställande av avfallstaxa 2025, KS 2024/362

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa taxan för hämtning av hushållsavfall att gälla från och med 2025-01-01. Taxan för grund-, hämtnings- och viktavgifter höjs med 6 %.

2. Fastställa taxa för slam från 2025-01-01. Taxan höjs med 3 %.

3. Fastställa taxa för avgifter för avfall vid återvinningscentraler att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

4. Fastställa taxa för grönavfallsabonnemang att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

5. Fastställa taxa för hämtning av grovavfall att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB, Favrab, har beslutat att föreslå kommunfullmäktige fastställa avfallstaxor för 2025.

Taxan för hämtning av hushållsavfall består av grundavgift, en hämtningsavgift beroende på vilket abonnemang kunden valt samt en viktavgift baserat på mängden avfall. Taxan för hämtning av hushållsavfall föreslås höjas med 6 %. Antalet besök till återvinningscentral, som ingår i den förslagna avfallstaxan för hushållsavfall, är 15 besök per år för villa-, fritids- och lägenhetshushåll.

Den föreslagna taxejusteringen medför en ökad kostnad för ett normalt hushåll (villa med utsortering av matavfall) med cirka 11 kr/månad inkl. moms.

Taxan för slamtömning avser kostnaden per tömning och beror på storlek på slamavskiljaren. Taxan föreslås höjas med 3 %.

Taxorna och avgifter för avfall på återvinningscentraler, grönavfallsabonnemang och grovavfall föreslås behållas på en oförändrad nivå.

Taxor för verksamheter är en del av hushållsavfallstaxan. Favrab har valt att redovisa taxan för verksamheter i ett separat taxedokument.

Motivering av beslut
Avfallsverksamheten finansieras huvudsakligen via avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall och slam samt avgifter till återvinningscentralerna.

Verksamhetens ackumulerade underskott till kollektivet prognostiseras till -1,6 mnkr för 2025. Avfallsverksamheten får inte gå med över- eller underskott under längre tid. För 2024 ser det till skillnad emot 2023 ut som att verksamheten kommer göra ett överskott. För att balansera verksamhetens långsiktiga resultat föreslås därför en höjning av taxan inför 2025.

Utsortering av matavfall är obligatoriskt för verksamheter och flerfamiljsfastigheter från och med 2024. För att kunna följa upp kvalitén på insamlat material införs en felsorteringsavgift.

Tömning av slam sker på entreprenad och ersättningen till entreprenören indexregleras. Nytt avtal börjar gälla från och med 1 oktober 2025, vilket innebär en viss osäkerhet om kostnadsnivån. För 2025 föreslås en höjning med 3 %.

Ekonomi
För 2024 har bolaget prognostiserat för ett överskott på 1,1 mnkr. Det innebär att det ackumulerade underskottet vid utgången av år 2024 bedöms till -2,0 mnkr. Det budgeterade överskottet under år 2025 beräknas minska det ackumulerade underskottet med 0,4 mnkr.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-09-18
Falkenberg Vatten och Renhållnings AB 2024-08-29 §24
Förslag till avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall 2025
Förslag till taxa för Falkenbergs återvinningscentraler, grovavfall och abonnemang för trädgårdsavfall 2025
Förslag till Avfallstaxa 2025 för verksamheter i Falkenberg

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Lina Weetman
Kanslichef

Skickas till
Vatten & Miljö i Väst AB

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Protokoll Styrelsemöte nr 6
Sammanträdesdatum
2024-08-29
Sammanträdestid 8:00-10:00

Närvarande

Ledamöter	Vagn Abel	ordförande
	Conny Wernersson	vice ordförande
	Johan Idmark	
	Lasse Logenius Hallberg	
	Annika Arnesson	

Övriga närvarande

Henrik Petzäll	VD
Patrik Eurenius	Ekonomichef § 24
Eva-Lena Torudd	Stabschef § 23
Ann-Cathrine Åkerberg	Bolagssekreterare

Paragrafer §§ 23- 26

Justerande Ordföranden och Johan Idmark

Protokollet signeras med digitala underskrifter av:

Ordförande Vagn Abel

Justerande Johan Idmark

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

§ 23 Antagande av styrdokument Falkenbergs kommun

Beslut

Styrelsen beslutar att

1. Anta gällande styrdokument antagna av kommunstyrelsen/kommunfullmäktige innan det generella ägardirektivet reviderades 2023-06-27.
2. Anta Kulturstrategi, KF 2023-06-27 § 93.
3. Notera att strandplan för Falkenbergs kommun är upphävd 2023-06-27 § 94.
4. Anta riktlinjer för lokalförsörjningsprocessen reviderade av kommunfullmäktige 2023-12-19 § 192.
5. Anta strategi för krisberedskap och civilt försvar, kommunfullmäktige 2024-02-27 § 15.
6. Anta strategi för rörelse och idrott, kommunfullmäktige 2024-02-24 § 16.
7. Anta planeringsstrategin för Falkenbergs kommuns översiktsplanering, kommunfullmäktige 2024-04-09 § 79.
8. Uppmana Falkenbergs Stadshus AB respektive Varbergs Stadshus AB, samt gemensamt, se över hur styrdokumenten harmoniserar med varandra så att inte otydlighet uppstår i Vatten och Miljö i Väst AB:s samt Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB:s verksamhet.

Beskrivning av ärendet

Revideringen av det generella ägardirektivet avser ett förtydligande under punkt 14 ”Förhållande till övriga styrdokument”. Förändringen innebär att det tydliggörs att styrdokument som fastställts av kommunfullmäktige alternativt kommunstyrelsen också ska beslutas av bolagets styrelse alternativt stämma i syfte att vara juridiskt bindande för bolaget.

Kulturstrategin tar sin utgångspunkt i kommunens vision ”Vi växer för en hållbar framtid”. Strategin pekar ut fyra mål att sträva efter och ett antal underliggande strategier för att uppnå dessa. För att kunna uppnå dessa behöver strategin gälla för hela kommunkoncernen. Berörda nämnder och bolag har haft möjlighet att yttra sig över strategin och strategin har i stort anpassats efter de remissyttranden som givits.

Sedan den gamla strandplanen antogs har kommunfullmäktige tagit fram nya reglementen för kommunens nämnder. I enlighet med det reglemente som gäller för kultur-, fritids- och tekniknämnden så faller allt innehåll i den nya riktlinjen för kommunala badplatser i Falkenbergs kommun under kultur-, fritids- och tekniknämnden. Det föreligger dock ett behov av att upphäva befintlig strandplan, från 2012, då denna är beslutad av kommunfullmäktige.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

För att tydliggöra kommunstyrelsens roll och styrning av lokalförsörjningsprocessen förslås ett förtydligande i kommunstyrelsens reglemente. Detta för att ta hänsyn till kommunallagens 6 kap. 8 § ”Fullmäktige får besluta att styrelsen får fatta beslut om särskilt angivna förhållanden som rör andra nämnders verksamhet….” då lokalförsörjningsprocessen berör flera nämnder och bolag. Den förändring som föreslås är att förtydliga att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret i stället för det samordnade ansvaret för lokalförsörjningsarbetet.

Strategin för rörelse och idrott är av mer övergripande karaktär samt styr hur övriga nämnder och bolag i kommunen ska arbeta för att få till att fler människor i Falkenbergs kommun ägnar sig åt rörelse, idrott och friluftsliv.

Enligt lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap ska kommuner, för varje ny mandatperiod, fastställa ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Syftet med strategin är att klargöra Falkenbergs kommuns övergripande inriktning och mål för arbetet med krisberedskap och civilt förslag under mandatperioden.

Den första april 2020 genomfördes en ändring i plan- och bygglagen (PBL), vilken ålägger kommuner att anta en planteringsstrategi senast den 11 september 2024, det vill säga 24 månader efter valet 2022. Denna ändring syftar till att säkerställa att översiktsplaneringen är kontinuerlig, framåtblickande och hålls aktuell.

Motivering av beslut

De lokala styrdokument som omfattar såväl nämnder som kommunala bolag och som fastställts av kommunfullmäktige innan, samt efter revidering av det generella ägardirektivet antas av de helägda bolagen. Kommande ändringar av lokala styrdokument kommer att expedieras till bolagen efter att de fastställts i kommunstyrelsen/kommunfullmäktige.
Styrdokument antagna av kommunstyrelsen/kommunfullmäktige finns publicerade på kommunens hemsida.

Ekonomi

Beslutet i sig påverkar inte bolagets ekonomi.

Underlag för beslut

Protokoll Kommunfullmäktige 2023-06-27 § 92, Revidering av generellt ägardirektiv, KS 2023/234
Protokoll Kommunfullmäktige 2023-06-27 § 93, Antagande av kulturstrategi, KS 2023/193
Kulturstrategi

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Protokoll Kommunfullmäktige 2023-06-27 § 94, Upphäva strandplan för Falkenbergs kommun, KS 2022/539
Protokoll Kommunfullmäktige 2023-12-19 § 192 Riktlinje för lokalförsörjningsprocessen, KS 2020/396
Riktlinjer för lokalförsörjningsprocessen
Protokoll Kommunfullmäktige 2024-02-27 § 15 Strategi för krisberedskap och civilt försvar
Strategi för krisberedskap och civilt försvar
Protokoll Kommunfullmäktige 2024-02-27 § 16 Antagande av strategi för rörelse och idrott, KS 2023/482
Strategi för rörelse och idrott
Protokoll Kommunfullmäktige 2024-04-09 § 79 Planeringsstrategi - Översyn av översiktsplanens aktualitet, KS 2023/39
Planeringsstrategi för Falkenbergs kommuns översiktsplanering

§ 24 Budget och taxor 2025-2029

VA-taxa 2025

Beslut

Styrelsen beslutar att

1. föreslå kommunfullmäktige att fastställa anläggningsavgiften för VA från 2025-01-01, vilket innebär en höjning med 6 %
2. föreslå kommunfullmäktige att fastställa brukningsavgift för VA från 2025-01-01, vilket innebär en höjning med 10 %

För samtliga taxor gäller att mindre beloppsjusteringar görs för att undvika avrundningsproblematik.

Beskrivning av ärendet

VA Taxa

Anläggningsavgiften är den engångsavgift som en fastighetsägare betalar för att ansluta sin fastighet till den allmänna VA-anläggningen. Avgiften är tänkt att spegla den genomsnittliga kostnaden som krävs för att bygga ut VA i ett område.

För 2025 föreslås höjning med 6 procent av anläggningsavgiften.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Bolaget kommer under planeringsperioderna 2025-2029 att investera omfattande i verksamheten och kapitalkostnaderna, i form av avskrivningar och räntekostnader, kommer successivt öka. På grund av ovanstående kostnadsökningar tillsammans med ökade övriga kostnader föreslås därav VA taxans brukningsavgift och överhaltsavgifter att höjas med cirka 10 % för verksamhetsåret 2025. Föreslagen taxejustering är högre än tidigare års planerade taxejustering för år 2025, främst relaterat till högre räntenivåer och resursförstärkningar inom driftsbolaget.

Föreslagen taxejusteringen medför en ökad kostnad för typhus A med ca 78 kr/mån inkl. moms. För typhus B medför taxejusteringen en ökad kostnad med ca 54 kr/lägenhet och månad.

För tjänster utöver VA-huvudmannens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster har en prislista tagits fram-se bilaga. Tjänsterna avser vatten- och avloppsrelaterade tjänster och betalas till huvudmannen Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB.

Motivering av beslut
Föreslagen taxejustering är högre än tidigare års planerade taxejustering för år 2025 främst beroende på ökade kapitalkostnader och resursförstärkning inom driftbolaget. Föreslagen taxehöjning ligger i nivå med verksamhetens kostnader och förväntas leda till ett mindre överskott på 0,9 mnkr. Under resterande planeringsperiod är taxeökningarna planerade för att utjämna det ackumulerade överskott som verksamheten har.

Även fortsättningsvis kommer under planeringsperioden 2026–2029 taxejusteringar att behövas göras. Utifrån nuvarande investeringsplan och sett till verksamhetens kostnader framåt förväntas taxejusteringar med 7-10 procent årligen, dock med reservation för utvecklingen av framförallt kapitalkostnader.

Ekonomi
Verksamhetens intäkter påverkas av en förändrad VA-taxa och en föreslagen ökning på ca 10 % av brukningsavgiften planerar ge en ökad intäkt med cirka 19 mnkr.

Fakturerade anläggningsavgifter periodiseras i redovisningen. 10% av anläggningsavgiften intäktsredovisas samma år som fakturering sker. Resterade 90% fördelas på 40 år för att matcha anläggningens avskrivning.

För år 2025 förväntas bolagets fakturerade anläggningsavgifter uppgå till cirka 24 mnkr.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Förslagets koppling till VIVAB:s mål och vision
VA-taxan utgör grund för beräkning av verksamhetens förväntade intäkter som balanseras med planerade kostnader (självkostnad) alternativt genererar ett överskott för framtida fondering. Kostnaderna planeras i sin tur utifrån de mål verksamhetens har, både i form av driftkostnader och investeringar som genererar avskrivningar. Intäkter baserade på VA-taxan möjliggör bolagets mål och vision.

Beslutsunderlag
Bilaga 1 Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025 slutprodukt
Bilaga 2 Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025 med ändringar införda
Bilaga 3 Sammanställning av förslag till ändringar VA-taxa 2025
Bilaga 4 Taxeutfall per kundkategori
Bilaga 5 Prislista

Avfallstaxa 2025

Beslut
Styrelsen beslutar att

1. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxan för hämtning av hushållsavfall, taxan justeras, så att grund-, hämtnings- och viktavgifter höjs med 6% från 2025-01-01.
2. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxa för slam från 2025-01-01. Taxan förslås höjas med 3%.
3. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxa för avgifter för avfall vid återvinningscentraler att gälla från 2025-01-01. Taxan föreslås vara oförändrad. Antalet besök till återvinningscentralen som ingår i avfallstaxan för hushållsavfall föreslås är 15 per år för villa, fritid och lägenhetshushåll.
4. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxa för grönavfallsabonnemang att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå
5. föreslås kommunfullmäktige att fastställa taxa för hämtning av grovavfall att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

Beskrivning av ärendet
Hämtning av hushållsavfall
Avfallsverksamheten finansieras huvudsakligen via avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall och slam samt avgifter till återvinningscentralerna.
Indexuppräkning av entreprenaderna för hushållsavfall är i budget beräknade till 2,5

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Verksamhetens ackumulerade underskott till kollektivet prognostiseras till -1,6 mnkr för 2025. För att balansera verksamhetens långsiktiga resultat föreslås taxan justeras genom att grund, hämtnings- och viktavgifter höjs med 6% för år 2025. Föreslagen taxejusteringen medför en ökad kostnad för ett normalt hushåll (villa med utsortering av matavfall) med cirka 11 kr/månad inkl. moms.

F.r.o.m. 2024 gäller krav på utsortering och separat insamling av bioavfall och verksamheter. Vivab har fått dispens för de kvarvarande villa- och fritidshushåll som saknar utsortering idag, för att samordna kärlbyten i samband med att nytt insamlingssystem införs 2027. Vivab har under 2024 arbetat aktivt för att få samtliga flerfamiljsfastigheter att sortera ut sitt matavfall, med gott resultat. Mycket arbete har också lagts på att informera fastighetsägare om de nya kommande kraven på bostadsnära utsortering av förpackningar.

2024 övertog Vivab ansvaret för insamling av förpackningar från hushåll. Det innebär att ansvaret för återvinningsstationer och den fastighetsnära insamling av förpackningar från hushåll, idag endast från flerbostadshus, övergått. Uppdraget sköts med hjälp av upphandlade entreprenörer. Kostnaderna för insamlingen ska bekostas av producenterna genom en schablonersättning. Nya avtal och storleken på ersättningen innebär osäkerheter.

Under 2025 kommer fortsatt arbete ske med planering och upphandlingar inför införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar från alla hushåll. Den fastighetsnära insamlingen planeras att starta fr.o.m. 2027. För att införa fastighetsnära insamling planeras för byte till fyrfackskärl i slutet av 2026 och början av 2027. Detta innebär stora investeringar, men ska över tid täckas av den ersättning som betalas ut av Naturvårdsverket. Utsortering av matavfall är obligatoriskt för verksamheter och flerfamiljsfastigheter fr.o.m. 2024. För att kunna följa upp kvalitén på insamlat material införs en felsorteringsavgift.

Tömning av slam
Tömning av slam sker på entreprenad och ersättningen till entreprenören indexregleras. Nytt avtal börjar gälla från och med 1 oktober 2025, vilket innebären viss osäkerhet om kostnadsnivån. För 2025 föreslås en höjning med 3%.

Taxa vid återvinningscentraler, taxa för grönavfallsabonnemang och hämtning av grovavfall
Taxan föreslås vara oförändrad och ligga kvar på samma nivå som 2024.

Ett nytt passersystem för återvinningscentralerna har införts under 2024. Systemet innebär att de allra flesta kunder kan använda sitt körkort för inpassering på centralerna.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Motivering av beslut

Avfallsverksamheten får inte gå med över- eller underskott under längre tid. För 2024 ser det till skillnad emot för 2023 ut som att verksamheten kommer göra ett överskott. För att på sikt få verksamheten i balans, föreslås därför en höjning av taxan inför 2025.

Verksamheten innebär mycket transporter och påverkas därför av kostnader för drivmedel. Räntejusteringar påverkar kapitalkostnaden för de investeringar som Vivab har gjort under de senaste åren för att ha moderna och funktionella återvinningscentraler.

Ny lagstiftning innebär förändringar av det kommunala ansvaret för avfall. Fr.o.m 2024 övertar kommunen ansvaret för insamling av förpackningar och senast fr.o.m. 2027 ska insamlingen av förpackningar ske bostadsnära. Utsortering av matavfall och separat insamling ska ske fr.o.m. 2024.

VIVAB ser att kostnaderna för hantering av flera av de insamlade fraktionerna på våra återvinningscentraler riskerar att bli dyrare i framtiden, i takt med att högre krav ställs på renhet och sorterbarhet.

Ekonomi
För 2024 är prognosen ett överskott på 1,1 mnkr. Det innebär att det ackumulerade underskottet vid utgången av år 2024 bedöms till -2,0 mnkr. Det budgeterade överskottet under år 2025 beräknas minska det ackumulerade underskottet med 0,4 mnkr.

Beslutsunderlag
Bilaga 1: Förslag till avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall 2025
Bilaga 2: Förslag till taxa för Falkenbergs återvinningscentraler, grovavfall och abonnemang för trädgårdsavfall 2025
Bilaga 3: Förslag till Avfallstaxa 2025 för verksamheter i Falkenberg

Förslagets koppling till VIVAB:s mål och vision
Avfallstaxan reglerar verksamhetens förväntade intäkter och skall balanseras med planerade kostnader (självkostnad). Kostnaderna planeras i sin tur delvis utifrån de mål verksamheten har, och består av driftkostnader och investeringar som genererar avskrivningar. Avfallstaxan möjliggör bolagets mål och vision

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Budget 2025, plan resultaträkning 2026-2029 samt investeringsplan 2025-2029

Beslut

Styrelsen beslutar att

1. fastställa driftbudget för verksamhetsåret 2025
2. Fastställa plan resultaträkning 2026-2029
3. fastställa investeringsbudget för 2025 till 344 mnkr
4. godkänna förslag till investeringsplan för 2026- 2029

Detta gäller under förutsättning att kommunfullmäktige i Falkenberg beslutar och godkänner bolagets förslag till taxor för 2025 under hösten 2024.

Beslutsunderlag
Budget 2025 – plan 2026-2029 Favrab

Beskrivning av ärendet
Budgeten för år 2025 och planen för perioden 2026–2029 har påverkats av ett antal olika faktorer.
En faktor är att våra anläggningar och vårt ledningsnät har ett eftersatt underhåll. Vi behöver gå från akuta insatser till strategisk planering och förebyggande underhåll. För att klara det behövs det mer personal och ny kompetens. Genom att vårda våra anläggningar bibehåller vi deras värde.
Vi behöver också investera i nya anläggningar för att fortsätta leverera dricksvatten och rena avloppsvattnet, till både befintliga och nya kunder i takt med att kommunen växer. En annan faktor är ökade kapitalkostnader för högre räntor och avskrivningar. Vi ser också att kostnaderna ökar överlag, till exempel för material inom vattenrening. Vårt förändrade säkerhetsläge och klimatförändringarna ställer högre krav på oss vad gäller skydd av våra verksamheter. Det handlar om att skydda våra anläggningar från fysiska och digitala angrepp. Vi måste bygga förmåga att hantera våra leveranser vid påverkan av extremväder, som till exempel torka och skyfall.
Vatten- och avloppsbranschen har genom olika EU-direktiv fått en mängd ökade miljökrav att uppfylla, till exempel högre reningskrav och minskat vattenläckage. Falkenbergs kommun liksom Vivab har också mål om en cirkulär omställning som kräver ökade resurser.
Genom att agera i tid – öka vår kompetens och säkra våra anläggningar får vi en tryggare leverans, minskade utsläpp och investeringar som lönar sig på lång sikt.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Under ett antal år har investeringstakten i bolaget varit hög, vilket påverkar kostnadsutvecklingen på ett flertal sätt. Ett av dessa är att avskrivningskostnaderna har ökat och kommer fortsätta öka. Däremot kommer den budgeterade kostnaden för avskrivningar att minska mellan åren 2024 – 2025. Det beror på sena förändringar i investeringsbudgeten som gjordes inför 2024, vilka inte fick genomslag i driftbudgeten.

Från och med 2026 och framåt så bedöms avskrivningskostnaderna öka från 29,9 miljoner kronor till 52,2 miljoner kronor år 2029.
Bolaget har inte har möjlighet att självfinansiera sina investeringar i någon större omfattning vilket resulterar i en omfattande upplåning.
De senaste åren har räntorna stigit kraftigt vilket påverkar kostnadsutvecklingen, vilket blir särskilt märkbart i och med att vår låneskuld ökar. Prognosen för ränteutvecklingen är dock positiv. Bedömningen är att räntenivåerna under de kommande åren kommer sjunka från dagens nivå på 3,50 procent till 1,75 procent inom en tvåårsperiod. En positiv kostnadsutveckling ser vi inom energiområdet, vilket främst påverkar kostnadsbilden inom VA-området.

Driftbudget 2024

VA verksamheten budgeterar med ett överskott på 0,9 mnkr, och bygger på ett förslag om taxeökning på 10%. Värdet på VA fonden förväntas uppgå till 52,8 mnkr, inga avsättningar planeras för 2025. VA-fonden kommer att bidra till finansiering av kommande avskrivningar för överföringsledningen mellan Kärreberg och Falkenbergs centralort. Ackumulerat överskott förväntas uppgå till 10,1 mnkr per 2025-12-31.

Återvinning och avfall budgeterar med ett överskott på 0,4 mnkr, vilket förväntas minska det ackumulerade underskottet till -3,5 mnkr per 2025-12-31. Budgeten innehåller en taxeökning på 6 procent, som tillsammans med en stabilisering av verksamhetens kostnader förväntas inom tid eliminera underskottet.

Fastighet och industrirening
Bolaget förväntas fortsatt generera ett mindre positivt resultat för de ej taxefinansierade verksamheterna, 0,8 mnkr.

Resultat 2026-2029
Även under perioden 2026-2029 förväntas bolaget göra mindre överskott inom de ej taxefinansierade verksamheterna. VA- och avfallsverksamheterna kommer att fortsatt påverkas av högre räntekostnader, inte minst då investeringsplanen är tung. Dessutom

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

förväntas projekt färdigställas och därmed ökar avskrivningarna. Även framgent räknas med betydande taxehöjningar inom VA-området.

Investeringar 2025-2029

Under 2025 planerar Favrab att investera totalt 344 mnkr, inklusive exploateringsområden.

Investeringar avser framför allt VA-verksamheten. När det gäller avfallsverksamheten ingår enbart mindre investeringar i nya containrar för ÅVC.

Under planperioden 2026-2029 fortsätter investeringarna i VA-verksamheten, på en fortsatt hög nivå, då flera större projekt löper under en längre period.

Övervägande
Budget upprättas årligen i syfte att på en mer detaljerad nivå planera för verksamheternas aktiviteter och verka styrande i den dagliga planeringen och utförandet. Budgeten används även i jämförande syfte mot utfallet vid rapportering.
Budgetförslaget är framtaget utifrån bolagets planer för att upprätthålla en önskvärd status på våra anläggningar och tillse att de drivs och förvaltas utifrån bolagets uppdrag. Investeringsbudgeten baseras på de långsiktiga planer som bolaget arbetat fram och är i många fall en förutsättning för en säker och robust drift av våra anläggningar, samt en förutsättning för ytterligare tillväxt i kommunen.

I budgeten ingår inget överuttag för fondering.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

§ 25 Meddelanden

Beslut

1. Styrelsen har tagit del av informationen

Beskrivning av ärendet

- 2024-04-23 Beslutade Kommunfullmäktige i Falkenbergs kommun om att **1.** Anta planeringsstrategin för Falkenbergs kommun **2.** Upphäva Översiktlig studie för Vastadalen m.m. KS 2023/39

- 2024-06-25 Beslutade Kommunfullmäktige i Falkenbergs kommun om att **1.** Antagande av nya verksamhetsområden VA. Inrätta, utvidga och förändra verksamhetsområde för VA enligt föreslagna förändringar avseende Arvidstorp 1:168, Långås 2:71, 2:72, 2:72 och Morups-Ry 1:59. KS 2024/151

§ 26 Nästa möte

Nästa styrelsemöte: torsdagen den 19 september

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

NETPUBLICATOR® VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: JOHAN IDMARK
Date: 2024-09-10 20:46:51
BankID refno: 9ba54de3-2826-4903-9f65-19c34f0b8ec4

Johan Idmark

Signed by: VAGN ABEL
Date: 2024-09-10 13:05:07
BankID refno: 660722ec-584f-4d88-93fc-be7f841836e3

Vagn Abel

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d



Avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall

Falkenbergs kommun 2025

VIVAB

Kundservice
E-post: vivab@vivab.se, telefon 0757-27 40 00
För aktuella öppettider se www.vivab.se

Din faktura

Vår kundservice svarar på dina frågor om avfallsfakturor. Ha ditt kundnummer eller din senaste faktura till hands när du kontaktar oss. Du kan med fördel betala din faktura med e-faktura och/eller autogiro, mer information finns på www.vivab.se. Betalning av faktura ska vara oss tillhanda senast på förfallodagen, därefter debiteras påminnelseavgift och eventuellt dröjsmålsränta.

Byte av kärlstorlek

Om du önskar en annan storlek på ditt kärl kontaktar du vår kundservice.

Utebliven hämtning eller extra tömning

Om du behöver en extratömning eller om din tömning blivit missad kontaktar du vår kundservice.

Slamtömning

För bokning av slamtömning, ombokning eller uppehåll i tömning, samt fakturafrågor eller vid anläggningsförändringar kontakta vår kundservice.

Vid behov av akut tömning, efter Vivabs ordinarie öppettider, kontakta Petterssons Miljöåkeri AB.

Flytt eller försäljning av fastighet

Om du flyttar eller säljer en fastighet måste du anmäla detta till oss senast 15 dagar före flytten. Vi behöver då fullständiga uppgifter om ny ägare. Du kan göra din flyttanmälan på www.vivab.se.

Mina sidor på www.vivab.se

På vår hemsida finns Mina sidor där du som äger din fastighet kan se dina fakturor, lämna vattenmätarställning och göra beställningar av till exempel matavfallspåsar. Du loggar in med ditt kundnummer och personnummer. Du som är hyresgäst eller äger en bostadsrätt har inte tillgång till Mina sidor. Vid frågor om abonnemang eller tjänster kontakta vår kundservice. På vår hemsida finns mer information om vår verksamhet. Här kan du exempelvis anmäla flytt online och läsa mer om olika betalningssätt.

Kontaktuppgifter till entreprenörer

Ohlssons, hämtning av hushållsavfall
Telefon: 010-450 02 00
E-post: info@ohlssons.se

Petterssons Miljöåkeri, entreprenör för slamtömning
Telefon: 035-260 42 00
E-post: info@petterssonsmiljo.se

Avfallstaxa 2024 för Falkenbergs kommun

Taxan gäller från och med 1 januari 2024. Angivna avgifter är fastställda av kommunfullmäktige 2023-12-19. Taxan gäller för fastigheter inom Falkenbergs kommun som regleras enligt den kommunala renhållningsordningen. Avgifter enligt denna taxa betalas till Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB (Favrab). Maxtaxa för insamling av förpackningar och returpapper från flerbostadshus betalas till anlitad entreprenör. Drift av verksamheten utförs av Vatten & Miljö i Väst AB (Vivab) på uppdrag av Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB (Favrab).

Villor och permanentboende - 26 hämtningar per år

Helårsabonnemang

	Grundavgift per hushåll (kr/år)		**Viktavgift** (kr/kg)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
Brunt 140-l + grönt 190-l kärl *	1023.86	1279,82	3,64	4,55
Brunt 140-l + grönt 370-l kärl	1283,51	1604,39	3,64	4,55
Varmkompost (egen kompost + grönt kärl för restavfall)				
Egen kompost + grönt 190-l kärl *	1170,83	1463,54	5,68	7,1
Egen kompost + grönt 370-l kärl	1601,94	2002,42	5,68	7,1
Osorterat (endast grönt kärl för både matavfall och restavfall)				
Grönt 190-l kärl *	1935,06	2418,82	7,0	8,75
Grönt 370-l kärl	2429,85	3037,31	7,0	8,75
Grönt 660-l kärl	3145,09	3931,36	7,0	8,75

Grundavgift vid dispens eller totalbefrielse från hämtning (kr/år)	1023,86	1279,82

* Taxan gäller även för 130l-kärl restavfall

Gemensam hämtning

Efter Vivabs beslut kan, i områden med begränsad framkomlighet, anordnas gemensamma hämtplatser med hämtning i gemensamma kärl. Vivab dimensionerar lämpligt antal kärl och står för kostnad för kärlskåp vid behov.

Taxa för gemensamma kärl	Grundavgift per hushåll (kr/år)		Hämtningsavgift per hushåll (kr/år)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Kärl för restavfall samt kärl för utsorterat matavfall (kr/år)	1014,32	1267,9	568,16	710,2

Antal besök på återvinningscentralen som ingår i grundavgiften

För hushåll med helårsabonnemang ingår det 15 fria besök per år i grundavgiften. Privatpersoner med abonnemang för hushållsavfall får lämna mindre mängder (bil + släp, max 3 m^3) källsorterat avfall per gång. Besök som överstiger de tilldelade fria besöken faktureras med 250 kronor per besök inkl. moms.

Fritidshus - 13 hämtningar per år

Fritidsabonnemang, hämtning v 14–39

	Grundavgift per hushåll (kr/år)		**Viktavgift** (kr/kg)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
Brunt 140-l + grönt 190-l kärl *	744,63	930,79	3,64	4,55
Brunt 140-l + grönt 370-l kärl	930,79	1163,49	3,64	4,55
Varmkompost (egen kompost + grönt kärl för restavfall)				
Egen kompost + grönt 190-l kärl *	867,10	1083,88	5,68	7,10
Egen kompost + grönt 370-l kärl	1190,43	1488,04	5,68	7,10
Osorterat (endast grönt kärl för både matavfall och restavfall)				
Grönt 190-l kärl *	1415,78	1769,72	7,0	8,75
Grönt 370-l kärl,	1773,40	2216,75	7,0	8,75
Grönt 660-l kärl	2831,56	3539,45	7,0	8,75

Grundavgift vid dispens eller totalbefrielse från hämtning (kr/år)	744,63	930,79

* Taxan gäller även för 130-l kärl (restavfall)

Gemensam hämtning

Efter Vivabs beslut kan, i områden med begränsad framkomlighet, anordnas gemensamma hämtplatser med hämtning i gemensamma kärl. Vivab dimensionerar lämpligt antal kärl och står för kostnad för kärlskåp vid behov.

Taxa för gemensamma kärl	Grundavgift per hushåll (kr/år)		Hämtningsavgift per hushåll (kr/år)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Kärl för restavfall samt kärl för utsorterat matavfall (kr/år)	744,63:-	930,79:-	284,08	355,10

Antal besök på återvinningscentralen som ingår i grundavgiften

För hushåll med fritidsabonnemang ingår det femton (15) fria besök per år i grundavgiften. Privatpersoner med abonnemang för hushållsavfall får lämna mindre mängder (bil + släp, max 3 m^3) källsorterat avfall per gång. Besök som överstiger de tilldelade fria besöken faktureras med 250 kronor per besök inklusive moms.

Flerfamiljsfastigheter

	Hämtningsavgift (kr/kärl och år)		**Viktavgift** (kr/kg)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
14-dagars hämtning (26 gånger/år)				
Brunt 140-l kärl	88,18	110,22	3,64	4,55
Grönt 190-l kärl	117,58	146,98	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	176,36	220,45	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	259,64	324,55	3,64	4,55
Veckohämtning (52 gånger/år)				
Brunt 140-l kärl	186,16	232,7	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	372,31	465,39	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	548,68	685,85	3,64	4,55
Hämtning två gånger i veckan (104 gånger/år)				
Brunt 140-l kärl	603,29	754,11	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	1244,32	1555	3,64	4,55

Grundavgift lägenhet

	Kr/lgh/år exkl. moms	Kr/lgh/år inkl. moms
Utbyggd källsortering av förpackningar, saknas	568,28	710,35
Utbyggd källsortering av förpackningar finns*	445,80	557,25

*På fastigheten behöver det finnas kärl för fem förpackningsfraktioner; pappersförpackningar, plastförpackningar, metallförpackningar, ofärgat glas och färgat glas.

Maxtaxa

Maxtaxan är ett takpris och innebär att den avgift som de auktoriserade entreprenörerna tar ut av fastighetsägarna inte får överstiga denna.

Maxtaxa fastighetsnära insamling av förpackningar och returpapper flerbostadshus	
Tömningskostnad per kärl	185,50 kr/tömning och kärl oavsett storlek exkl. moms
Extrahämtning, kärl	322 kr/tillfälle exkl. moms Entreprenören har rätt att ta ut avgift för extrahämtning.
Utsättning/hemtagning av kärl	843 kr per tillfälle exkl. moms
Markbehållare, 1 kbm-5 kbm	1585 kr per timme exkl. moms
Följande kärlstorlekar tillämpas Papper-och plastförpackningar	190-l, 370-l och 660-l
Metall	190-l, 370-l
Glas	190-l, 370-l (3 hjul)

Antal besök på återvinningscentralen som ingår i grundavgiften

Per lägenhet ingår det femton (15) fria besök per år i grundavgiften. Om du som lägenhetsinnehavare inte har ett återvinningskort kontaktar du din fastighetsägare som ansvarar för korten till lägenheterna. Under 2024 kommer körkort att ersätta besökskorten för hushåll. Privatpersoner får lämna mindre mängder (bil + släp, max 3 m^3) källsorterat avfall per gång. Besök som överstiger de tilldelade fria besöken faktureras med 250 kronor per besök inklusive moms.

Friliggande enbostadshus med gemensamt avfallsabonnemang (tex samfällighet)

Helårsabonnemang

Grundavgift per hushåll	Kr/år exkl. moms	Kr/år inkl. moms
Utbyggd källsortering av förpackningar saknas	847,51	1059,39
Utbyggd källsortering av förpackningar finns*	780,50	975,62

*****På fastigheten behöver det finnas kärl för fem förpackningsfraktioner; pappersförpackningar, plastförpackningar, metallförpackningar, ofärgat glas och färgat glas.

Per bostad ingår det 15 fria besök per år till återvinningscentralen i grundavgiften.
Hämtningsavgift tillkommer enligt gällande taxa (se under taxa för flerfamiljsfastigheter).

Markbehållare

	Hämtningsavgift (kr/gång)		**Viktavgift** (kr/ton)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (matavfall sorteras ut separat)				
14-dagars hämtning (26 gånger/år)				
1 m³ matavfall	652,59	815,74	1034,56	1293,20
3 m³ restavfall	945,49	1181,86	1034,56	1293,20

5 m³ restavfall	945,49	1181,86	1034,56	1293,2
Veckohämtning (52 gånger/år)				
1 m³ matavfall	676,05	845,06	1034,56	1293,2
3 m³ restavfall	1097,56	1359,45	1034,56	1293,2
5 m³ restavfall	1097,56	1359,45	1034,56	1293,2
Vid budad tömning utgår en framkörningsavgift per hämtningsställe, samt en tömningsavgift per behållare. Tömning sker inom tre arbetsdagar från beställning.				
Framkörningsavgift (per hämtningsställe)	1347,20	1684		
Tömningsavgift 1 m³ matavfall	342,92/behållare	427,58/behållare		
Tömningsavgift 3-5 kbm	352,73/behållare	440,91/behållare		
Viktavgift tillkommer med 1034,56 kronor per ton för sorterat (exklusive moms)				

Stugområden med sommarhämtning - 13 hämtningar per år

Som stugförening kan man ha gemensam hämtning av avfallet, det innebär att man har en kostnad för kärl (hämtningsavgift) och en grundavgift per stuga och år. Viktavgift tillkommer.

	Hämtningsavgift (kr/kärl och år)		**Viktavgift** (kr/kg)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
Brunt 140-l kärl	73,48	91,85	3,64	4,55
Grönt 190-l kärl	78,39	97,99	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	132,27	165,34	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	220,45	275,56	3,64	4,55
Grundavgift per stuga med sommarhämtning			Kr/stuga/år exkl. moms	Kr/stuga/år inkl. moms
Utbyggd källsortering av förpackningar saknas			372,31	465,39
Utbyggd källsortering av förpackningar finns*			298,84	373,55

*****På fastigheten behöver det finnas kärl för fem förpackningsfraktioner; pappersförpackningar, plastförpackningar, metallförpackningar, ofärgat glas och färgat glas

Antal besök på återvinningscentralen som ingår i grundavgiften

Per stuga ingår det femton (15) fria besök per år i grundavgiften vid sommarhämtning. Om du som stugägare inte har ett återvinningskort kontaktar du din stugförening som ansvarar för återvinningskorten.

Privatpersoner med abonnemang för hushållsavfall får lämna mindre mängder (bil + släp, max 3 m^3) källsorterat avfall per gång. Besök som överstiger det tilldelade fria besöken faktureras med 250 kronor per besök inklusive moms.

Stugområden med helårsabonnemang

Som stugförening kan man ha gemensam hämtning av avfallet, det innebär att man har en kostnad för kärl (hämtningsavgift) och en grundavgift per stuga och år. Viktavgift tillkommer. För aktuell kostnad per kärl se sida fem (5), Flerfamiljsfastigheter.

Grundavgift/stuga med helårshämtning	Kr/stuga/år exkl. moms	Kr/stuga/år inkl. moms
Utbyggd källsortering av förpackningar saknas	568,28	710,35
Utbyggd källsortering av förpackningar finns*	445,80	557,25

*På fastigheten behöver det finnas kärl för fem förpackningsfraktioner; pappersförpackningar, plastförpackningar, metallförpackningar, ofärgat glas och färgat glas.

Antal besök på återvinningscentralen som ingår i grundavgiften

Per stuga ingår det femton (15) fria besök per år i grundavgiften vid helårshämtning. Om du som stugägare inte har ett återvinningskort kontaktar du din stugförening som ansvarar för återvinningskorten. Under 2024 kommer körkort att ersätta besökskorten för hushåll. Privatpersoner med abonnemang för hushållsavfall får lämna mindre mängder (bil + släp, max 3 m^3) källsorterat avfall per gång. Besök som överstiger det tilldelade fria besöken faktureras med 250 kronor per besök inklusive moms.

Extra hämtning av hushållsavfall vid fast abonnemang

Extrahämtning sker efter beställning inom tre (3) arbetsdagar och mot en extra kostnad. Viktavgift enligt abonnemangets taxa tillkommer. Vid återkommande extrahämtning eller säckar, bör Vivab kontaktas för att se över abonnemanget.

Typ av hämtning	Kr/gång exkl. moms	Kr/gång inkl. moms
Extrahämtning av kärl	322;-/st	402,50/st
Hämtning av extra säck ej i samband med ordinarie tömning	322/st	402,50/st
Hämtning av extra säck i samband med ordinarie tömning	76:-/st	95:-/st

Containrar vid flerfamiljsfastigheter och stugområden

	Hyra /månad		**Hämtningsavgift** kr/tömning		**Viktavgift** kr/ton	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms

4-6 m³ hushållsavfall (med separat matavfallskärl)	411,32	514,15	401,71	502,14	1034,56	1293,20
4-6 m³ osorterat	411,32	514,15	401,71	502,41	1586	1982,5
7-8 m³ hushållsavfall (med separat matavfallskärl)	480,65	600,81	509,33	636,66	1034,56 :-	1293,20
7-8 m³ osorterat	480,65	600,81	509,33	636,66	1586	1982,5
10-15 m³ hushållsavfall (med separat matavfallskärl)	684	855	725,04	906,3	1034,56	1293,20
10-15 m³ osorterat	684	855	725,04	906,3	1586	1982,5
20 m³ hushållsavfall (med separat matavfallskärl)	748,70	935,88	1445,17	1806,46	1034,56	1293,2
20 m³ osorterat	748,70	935,88	1445,17	1806,46	1586	1982,5
Komprimator 10 m³ hushållsavfall (med separat matavfallskärl)	Hyrs ej ut av Vivab	Hyrs ej ut av Vivab	2023,24	2529,05	1034,56	1293,2
Komprimator 10 m³ osorterat	Hyrs ej ut av Vivab	Hyrs ej ut av Vivab	2023,24	2529,05	1586	1982,5
Komprimator 15 m³ hushållsavfall (med separat matavfallskärl)	Hyrs ej ut av Vivab	Hyrs ej ut av Vivab	2023,24	2529,05	1034,56	1293,2
Komprimator 15 m³ osorterat	Hyrs ej ut av Vivab	Hyrs ej ut av Vivab	2023,24	2529,05	1586	1982,5
Komprimator 20 m³ hushållsavfall (med separat matavfallskärl)	Hyrs ej ut av Vivab	Hyrs ej ut av Vivab	3037,31	3796,64	1034,56	1293,2
Komprimator 20 m³ osorterat	Hyrs ej ut av Vivab	Hyrs ej ut av Vivab	3037,31	3796,64	1586	1982,5

Hämtning/tömning sker efter beställning.

Vid tillfälliga arrangemang:

- Utsättning 707,10 kronor exklusive moms 883,88 kronor inklusive moms.
- Hemtagning 707,10 kronor exklusive moms 883,88 kronor inklusive moms.
- Dygnshyra utgår med 10% av månadshyra.
- Tömningskostnad och viktavgift tillkommer enligt gällande taxa.

Reservtaxa

Om identifieringsbrickan som finns på kärlet gått sönder eller saknas alternativt om avfallsbilens vågutrustning är ur funktion tillämpas en reservtaxa. De senaste fem registrerade vikterna hos den enskilde abonnenten bildar då ett medelvärde som utgör underlag för viktdebiteringen.

Tillägg för gångavstånd

Kostnad

På de fastigheter där gångavståndstillägg tillämpas är taxan 1,22 kronor per meter (inklusive moms) och hämtningstillfälle. För gångavstånd över 30 meter tillkommer ytterligare 60 öre per meter inklusive moms och hämtningstillfälle. Gångavstånd ska normalt inte överstiga 50 meter.

Definition av gångavstånd

Gångavstånd räknas som enkel väg från avfallskärlets uppställningsplats till tomtgräns mot gata. Där begreppet tomtgräns mot gata inte kan tillämpas (exempelvis pga. att vändplats saknas eller att vägen inte är framkomlig) räknas gångavståndet från avfallskärlets uppställningsplats till baksidan av avfallsbilens angöringsplats.

Inget gångavståndstillägg

Inget gångavståndstillägg utgår för hämtning vid tomtgräns. Avfallskärlet får stå max fem meter in från tomtgränsen, förutsatt att tomtgräns gränsar till framkomlig väg. Efter tömning placeras avfallskärlet där det hämtades.

Enkelt gångavståndstillägg

Enkelt gångavståndstillägg utgår när avfallskärlet hämtas vid en uppställningsplats som är längre än fem meter från tomtgräns. Efter tömning placeras avfallskärlet vid tomtgräns eller där avfallsbilen normalt stannar.

Dubbelt gångavståndstillägg

Dubbelt gångavståndstillägg utgår när avfallskärlet hämtas vid en uppställningsplats som är längre än 5 meter från tomtgräns och då återplacering sker vid samma plats.

Hinder

Hinder omräknas till meter gångavstånd om avfallskärlets placering överstiger 5 meter från tomtgräns eller vid flerfamiljshus enligt följande:

- Olåst dörr eller grind = tre meter per hämtställe
- Låst dörr eller grind = åtta meter per hämtställe

Vid hämtning av avfallskärl placerade maximalt 5 meter från tomtgräns utgår inga kostnader för olåst dörr eller grind om avfallsbilen kan stanna på ett säkert sätt och under förutsättning att tomten gränsar till avfallsbilens angöringsplats.

Rörelsehinder

Kan kunden pga. rörelsehinder inte rulla fram avfallskärlet till tomtgräns anmäls detta till Vivab eller till entreprenören för hushållsavfall. Intyg från läkare krävs.

Bygg- och rivningsavfall från hushåll

Från den 1 januari 2023 har kommunen ansvaret för att samla in och behandla bygg- och rivningsavfall som inte producerats i en yrkesmässig verksamhet. För att kunna efterleva detta beslut och för att kunna erbjuda denna tjänst så har taxan för hushållsavfall kompletterats enligt nedan.

Container

Container, tio kubikmeter, i sju dagar. Utsättning, hemtagning, tömning och behandlingsavgift ingår i taxan. Utsättning sker inom två dagar efter beställning.

Materialslag	**Taxa, inkl. moms** kr/container och tillfälle
Brännbart	4229 kr
Trä	4092 kr
Impregnerat trä	5957 kr
Konstruktionsmaterial, dvs tegel, betong, klinker, sten	4235 kr
Metall	1908 kr
Glas	3402 kr
Gips	3180 kr
Plast	3901 kr

Beställaren ansvarar för det material som placeras i containern och entreprenören förbehåller sig rätten att klassa upp och tilläggsdebitera styckpriset om det innehåller sådant som inte stämmer överens med beställningen. Omklassning sker till blandat material och debiteras med 5247 kronor per container (inklusive moms).

Vid inslag av farligt avfall tilläggs debiteras 2756 kronor per container (inklusive moms). Vid hyra av container mer än sju dagar tillkommer en hyreskostnad om 60 kronor per dag (inklusive moms).

Storsäck

I kostnaden ingår hämtning med kranbil och storsäck.

Materialslag	**Taxa, inkl. moms** kr/säck och tillfälle
Brännbart	2385 kr

Allmänna bestämmelser - hushållsavfall

Tillämpning

Frågor gällande tillämpning och tolkning av avfallstaxan avgörs av ansvarig för avfallshanteringen vid Vatten och Miljö i Väst AB (Vivab).

Avgiftsskyldighet

Fastighetsägaren ska betala avgifter enligt denna taxa till Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB, FAVRAB. Drift av verksamheten utförs av Vatten & Miljö i Väst AB, Vivab, på uppdrag av FAVRAB. Avgiften kan tas ut i förskott. Med nyttjanderättshavarens medgivande och Vivabs godkännande, kan dock avgiftsskyldigheten överflyttas till denne (nyttjanderättshavaren). Vid tillfällen då avfallskärlet inte har använts sedan föregående hämtningstillfälle och tömning därför inte behövs vid ordinarie hämtningstillfälle anses hämtningsskyldighet fullgjord. Detsamma gäller om avfallskärlet inte är tillgängligt för hämtning vid ordinarie hämtningstillfälle. Vid gemensam hämtning utgår grundavgift för varje hushåll.

För mer information besök www.vivab.se.

Fastighetsägarens skyldigheter

Avfallskärlet

Avfallskärlet ägs och distribueras av Vivab. Fastighetsägaren ansvarar för rengöring av avfallskärlet. Det får inte fyllas mer än att det kan hållas stängt även vid borttransport och inför tömning. Avfallskärl som är överfullt, för tungt för att kunna hanteras eller innehåller otillräckligt emballerat avfall töms inte. Fastighetsägaren meddelas om detta och ska före nästkommande ordinarie hämtningstillfälle se till att behållaren uppfyller kraven för tömning.

Framkomlighet

Fastighetsägaren ansvarar för att hålla framkomlig bilväg till uppställningsplatsen för avfallsbilen. Buskar, nedhängande grenar och liknande får inte hindra hämtningen. Avfallskärl får inte blockeras av parkerade bilar, cyklar, trädgårdsredskap och liknande. Vägar och tillfarter ska vara buskröjda med en minsta bredd av 3,5 meter och en minsta höjd av 4,7 meter. Vintertid ska vägen vara snöröjd och halkfri. Det ska vara möjligt för avfallsbilen att vända.

Placering av avfallskärl

Avfallskärlet ska placeras vid fastighetsinfart på ett maximalt avstånd av 5 meter mätt vinkelrätt från tomtgränsen, förutsatt att tomtgräns gränsar till framkomlig väg. Avfallskärlets handtag och hjul ska vändas utåt mot gatan.
Avfallskärlet ska ställas ut senast kl. 06.00 på hämtningsdagen. Vid helgdag kan ordinarie hämtningsdag förändras.

Byte av avfallskärl

Kärlbyte ska anmälas till Vivab senast 15 dagar före bytet ska ske. Vid byte av kärlstorlek utgår en kostnad med 264 kronor exklusive moms, 330 kronor inklusive moms per kärlbyte. Kärlbytet är kostnadsfritt när ägarbyte sker och bytet anmäls inom tre månader efter inflyttning. Om kärlet inte är rengjort vid bytet utgår en rengöringsavgift på 160 kronor exklusive moms, 200 kronor inklusive moms per kärl. För utkörning av kärl, som inte sker i samband med uppstart av abonnemang, eller inom tre månader från ägarbyte utgår kostnad för utsättning av kärl med 264 kronor exklusive moms, 330 kronor inklusive moms.

Tungt kärl

Vid kärl som är extremt tunga utgår inte viktavgift utan en fast tömningskostnad. För kärl 130 liter-370 liter med vikt över 150 kilo utgår en avgift på 840 kronor exklusive moms, 1050 kronor inklusive moms per kärl och hämtning. För 660-liter kärl med vikt över 250 kilo utgår en avgift på 1248 kronor exklusive moms, 1560 kronor inklusive moms per kärl och hämtning.

Klagomål
Klagomål angående hämtning ska, för att kunna beaktas, anmälas till Vivab eller berörd entreprenör omedelbart efter det att missförhållandet upptäckts.

Ägarbyte
Ägarbyte eller andra ändringar ska, för att kunna hanteras i tid, anmälas senast 15 dagar före gällande datum.

Uppehåll i hämtning
Uppehåll i hämtningen medges när fastigheten inte används för övernattning. För permanentboende ska uppehållet vara minst sex månader och för fritidshus under hela hämtningssäsongen. Ansökan görs till Vivab.

Förändring av kostnader
Om kostnader för Vivab skulle öka genom särskild skatt eller avgift äger bolaget rätt att ta ut ett tillägg till avgifterna som motsvarar de ökade kostnaderna.

Övrigt
I de fall kunden inte använder sitt matavfallsabonnemang äger Vivab rätt att ändra abonnemang.

Felsorteringsavgift

Om otillåtet avfall läggs i behållare avsedda för annat avfall har Vivab rätt att ta ut en felsorteringsavgift. Otillåtet avfall kan vara restavfall i matavfallskärlet eller farligt avfall, elavfall, grovavfall i kärlet för restavfall. Vid upprepad felsortering eller överfyllda kärl har Vivab rätt att ändra abonnemangsvillkoren alternativt ta ut en felsorteringsavgift på 400 kr exkl. moms per tillfälle I övrigt hänvisas till Falkenbergs kommuns föreskrifter om avfallshantering.

Slamtömning från enskilda anläggningar

Slamavskiljare ska tömmas minst en gång per år. De ordinarie schemalagda tömningarna sker högst två gånger per år. Ytterligare tömningar beställs av Vivab och då tillkommer en budningsavgift per tömning. Köksbrunnar töms minst en gång vartannat år. (Med köksbrunn avses slamavskiljare till vilken inte vattenklosett är ansluten.)

Slamavskiljare

Tömningskostnad inkl. behandlingsavgift	Kr/gång exkl. moms	Kr/gång inkl. moms
≤ 1 m^3	683,22	854,02
≤ 2 m^3		882,67
≤ 3 m^3	971,78	1214,72
≤ 4 m^3	1213,67	1517,09
≤ 5 m^3		1447,07
≤ 6 m^3	1676,22	2095,28
Per ytterligare m^3	224,91	281,14
Budningsavgift (vid ej schemalagd tömning)	519,70	649,62

Slutna tankar

Slutna tankar töms efter beställning från fastighetsägaren. Tömning sker inom fem arbetsdagar från beställningsdagen.

Tömningskostnad inkl. behandlingsavgift	Kr/gång exkl. moms	Kr/gång inkl. moms
≤ 1 m^3	810,53	1013,16
≤ 2 m^3	1022,71	1278,39
≤ 3 m^3	1425,85	1782,31
≤ 4 m^3	1646,52	2058,15
≤ 5 m^3	1875,67	2344,59
≤ 6 m^3	2096,33	2620,41
Per ytterligare m^3	224,91	281,14

Framkörningsavgift

Framkörningsavgift där brunn/tank inte varit åtkomlig vid ordinarie tömning	370,8	463,5

Extra slanglängd

När avståndet mellan bil och brunn överstiger 20 meter utgår tillägg för extra slanglängd med 230,72 kronor per tio meter exklusive moms, 288,40 kronor per tio meter inklusive moms. Vid slanglängder över 50 meter krävs dubbla fordon för att hämtning ska kunna utföras, en extra timkostnad för slamsugningsbil debiteras därför.

Fettavskiljare (töms minst 4 gånger per år)

Tömningskostnad inkl. behandlingsavgift	Kr/gång exkl. moms	Kr/gång inkl. moms
≤ 1 m^3	1256,11	1570,14
≤ 2 m^3	1451,31	1814,14
≤ 3 m^3	2715,90	3394,88
≤ 4 m^3	2915,35	3644,19
≤ 5 m^3	3611,30	4514,12
≤ 6 m^3	4586,18	5732,72
Per ytterligare m^3	475,28	594,1
Budningsavgift (vid ej schemalagd tömning)	505	631,25

Matavfallstank

Tömningskostnad	Kr/gång exkl. moms	Kr/gång inkl. moms
≤ 3 m^3	2024,20	2530.25
≤ 5 m^3	2134,53	2668,16
≤ 8 m^3	2257,60	2822
Per ytterligare m^3	475,28	594,1
Behandlingsavgift tillkommer med	199,45/m3	249,31/m3

Budningsavgift (vid ej schemalagd tömning)	505	631,25

Akut tömning

Gäller för slamavskiljare, slutna tankar och matavfallstank och fettavskiljare	**Kr/gång** exkl. moms	**Kr/gång** inkl. moms
Akut tömning, tillkommer under ordinarie arbetstid (7-16) (inom 24 timmar)	1277,32	1596,65
Akut tömning, tillkommer under **icke** ordinarie arbetstid (inom 24 timmar)	2732,88	3416,1

Tömning av fosforfällor

Tömning av fosforfällor	Kr/gång exkl. moms	Kr/gång inkl. moms
Tömning av fosforfällor, lösvikt tas med slamsugningsbil, per fälla	789,31	986,64
Tömning av storsäck, timkostnad, behandlingsavgift tillkommer	984,52/timme	1230,65/timme

För slamanläggningar som har svåra hämtplatser, t.ex. dålig framkomlighet på vägen kan en tilläggsavgift på 1030 kronor exklusive moms, 1287,50 kronor inklusive moms tas ut.

Allmänna bestämmelser för slamtömning

Tillämpning

Frågor gällande tillämpning och tolkning av avfallstaxan avgörs av ansvarig för avfallshanteringen vid Vatten och Miljö i Väst AB (Vivab).

Avgiftsskyldighet

Fastighetsägaren ska betala avgifter enligt denna taxa till Favrab. Drift av verksamheten utförs av Vatten & Miljö i Väst AB, Vivab, på uppdrag av Favrab. Avgiften kan tas ut i förskott. Fastighetsägaren är slutligt betalningsansvarig. Med nyttjanderättshavarens medgivande och Vivabs godkännande, kan dock avgiftsskyldigheten överflyttas till denne (nyttjanderättshavaren).

Framkomlighet

Fastighetsägaren ansvarar för att hålla framkomlig bilväg till angöringsplatsen för slamsugningsbilen. Buskar, nedhängande grenar och liknande får inte hindra tömningen. Vägar och tillfarter ska vara buskröjda med en minsta bredd av 3,5 meter och en minsta höjd av 4,7 meter. Vintertid ska vägen vara snöröjd och halkfri. Det ska vara möjligt för slambilen att vända.
Om din slamavskiljare inte blivit tömd på grund av att vägen inte varit framkomlig utgår en framkörningsavgift enligt gällande taxa. För besvärliga hämtställen tillämpas en tilläggsavgift.

Synlig slambrunn

Fastighetsägaren ansvarar för att märka ut slambrunnen inför tömning. I de fall entreprenören inte kan finna brunnen på grund av bristande uppmärkning vid tömningstillfället utgår en framkörningsavgift på 450 kronor inklusive moms.

Lockets regler

Enligt Arbetsmiljöverkets regler får lock inte vara tyngre än 15 kilo, alternativt 35 kilo om det kan dras åt sidan utan att lyftas. Tunga lock ska vara avlyfta inför tömning och tillfälligt ersatta med en täckskiva eller liknande. Om din slamavskiljare inte blivit tömd på grund av för tungt lock utgår en framkörningsavgift enligt gällande taxa.

Klagomål

Klagomål angående tömning ska, för att kunna beaktas, anmälas till Vivab eller berörd entreprenör omedelbart efter det att missförhållandet upptäckts.

Ägarbyte

Ägarbyte eller andra ändringar ska, för att kunna beaktas, anmälas senast 15 dagar före gällande datum.

Uppehåll i hämtning

Uppehåll i tömningen medges när fastigheten inte används för övernattning. För permanentboende ska uppehållet vara minst sex månader och för fritidshus under hela tömnings-säsongen. Ansökan görs till Vivab.

Förändring av kostnader

Om kostnader för Vivab skulle öka genom särskild skatt eller avgift äger bolaget rätt att ta ut ett tillägg till avgifterna som motsvarar de ökade kostnaderna.

Övrigt

I övrigt hänvisas till Falkenbergs kommuns föreskrifter om avfallshantering.

Med reservation för eventuella ändringar.



Taxa för återvinningscentraler, grovavfall och trädgårdsavfall

Falkenbergs kommun 2025

VIVAB

Taxa för återvinningscentraler, grovavfall och abonnemang för trädgårdsavfall för Falkenbergs kommun 20254

Denna taxa är antagen av kommunfullmäktige 2024-xx-xx3-12-19 att gälla fr.o.m. 1 januari, 20245. Avgifter enligt denna taxa betalas till Favrab. Drift av verksamheten utförs av Vatten & Miljö i Väst AB (Vivab) på uppdrag av Favrab.

~~Återvinningskort~~

~~Alla avfallslämnare, både privatpersoner och företag, behöver ett återvinningskort för att få tillträde till Vivabs återvinningscentraler. Ansökan om återvinningskort för villa och fritidsfastighet görs till Vivab, leveranstid cirka två veckor. Lägenhetsinnehavare kontaktar sin fastighetsägare. Återvinningskortet är giltigt på samtliga återvinningscentraler i både Falkenbergs och i Varbergs kommun. Borttappat kort anmäls till Vivabs Kundservice. Ersättningskort kostar 125 kronor inklusive. moms. Under 2024 kommer återvinningskortet att ersättas av körkort, för företag kommer återvinningskortet finnas kvar.~~

Vid besöken gäller följande

Följande fordon är tillåtna: personbil, personbil med släp, (inkl. pick up och minibuss). Traktor med släp kan accepteras, följ anvisningar från personal. Bruttovikten får ej överstiga 3,5 ton per besök.

Allmänna bestämmelser på återvinningscentralerna ska följas enligt anvisningar på skyltar.

Privatpersoner boende i villa och fritidshus

Privatpersoner får lämna mindre mängder (bil + släp, max tre kubikmeter) källsorterat avfall per gång.

Antal fria besök som ingår i renhållningstaxan 20245

– Helårsabonnemang, fritidsabonnemang och lägenhetshushåll 15 gånger per år.

Besök som överstiger det tilldelade fria besöken faktureras med 250kronor per besök inklusive moms. ~~När besöken på ditt kort tagit slut accepterar du fakturering för kommande besök genom att trycka på knappen vid displayen.~~

Företag

Företag behöver återvinningskort för att lämna avfall. Ansökan om återvinningskort görs till Vivab. Återvinningskort för företag är giltigt på alla återvinningscentraler i Varbergs och Falkenbergs kommuner. Första kortet är kostnadsfritt därefter är kostnaden 100 kronor per kort exklusive moms.

Avgiften för företag 20245 är 200 kronor exklusive moms per besök. Den totala vikten får ej överstiga 3,5 ton eller tre kubikmeter per besök. Som företagare betalar du per besök genom att dra ditt återvinningskort och faktureras i efterhand.

Farligt avfall, asbest, elektronik utan producentansvar tas inte emot. Vitvaror, kyl, frys och elektronik som omfattas av producentansvar kan lämnas utan kortdragning.

Endast nedanstående fraktioner kan lämnas i större volymer än tre kubikmeter
För den mängd som överstiger tre kubikmeter utgår volymbaserad taxa enligt nedan. Denna används när transporterna till återvinningscentralerna sker med större fordon än de tillåtna. Minsta avgift är en kortdragning, det vill säga 200 kronor exklusive moms.

Avfallsslag	**Exkl. moms**	**Inkl. moms**	**Behandling**
Kompost (gräs, löv, häckklipp, mm)	~~44~~ 104:- /m³	~~55~~ 130:- /m³	Kompostering
Ris	~~44~~ 46,4:- /m³	~~55~~ 58:- /m³	Energiutvinning
Träavfall	~~72:- /m³~~ 76,8	~~90~~ 96,8:- /m³	Energiutvinning
Stubbar, *diameter ≤ 35 cm och fria från sten och jord (endast Sandladan)*	104:- /m³	130:- /m³	Energiutvinning

Övrig avlämning kan endast ske efter överenskommelse med Vivabs arbetsledning.

Avgifter 2025~~3~~	Exkl. moms	Inkl. moms	Tillämpning
Besök	200:- /gång	250:- /gång	För företag
Maskin + förare	750:- /timme	938:- /timme	Vid behov av hjälp
Kontroll/ Sorteringsavgift	600:- /påbörjad timme	750:- /påbörjad timme	Vid överträdelse av allmänna bestämmelser kan kund stängas av, kontrollavgift utgår.

Vid avlämning av material som är orent (ej tillräckligt sorterat) tas en kontrollavgift ut samt behandlingskostnad utifrån avfallstyp.

Hämtning av grovavfall

Som komplement till att lämna på återvinningscentralerna finns nu möjligheten att få hämtning av skrymmande grovavfall (tex vitvaror och möbler) en gång per år. Möjligheten gäller för abonnenter som har villa- och fritidsabonnemang hos Vivab. För hämtning av grovavfall tas följande taxa ut:

300 kronor inklusive moms (240 kronor exklusive moms) per tillfälle och upp till två kubikmeter.

Hämtning sker under vecka 35 och ska beställas under vecka 32. Beställningen gör du via vår kundservice. Du kommer att bli uppringd ett par dagar innan det är dags för oss att hämta ditt avfall så tänk på att ange ett telefonnummer där vi kan nå dig. Avfallet får inte vara tyngre än att det kan hanteras av två personer.

Abonnemang för trädgårdsavfall

Grönavfallsabonnemanget kan beställas om du bor i Falkenbergs tätort. Då hämtas ditt trädgårdsavfall som läggs i avsett kärl. I taxan ingår 18 hämtningar per år under perioden mars - november.

Taxan 20245 för grönavfallsabonnemang är 1125 kronor per år inkl. moms (900 kronor exklusive moms).

Med reservation för eventuella ändringar.



Avfallstaxa för verksamheter

Falkenbergs kommun 2025

Kundservice

E-post: vivab@vivab.se, telefon 0757-27 40 00
För aktuella öppettider se www.vivab.se

Din faktura

Vår kundservice svarar på dina frågor om avfallsfakturor. Ha ditt kundnummer eller din senaste faktura till hands när du kontaktar oss. Du kan med fördel betala din faktura med e-faktura och/eller autogiro, mer information finns på www.vivab.se. Betalning av faktura ska vara oss tillhanda senast på förfallodagen, därefter debiteras påminnelse-avgift och eventuellt dröjsmålsränta.

Byte av kärlstorlek

Om du önskar en annan storlek på ditt kärl kontaktar du vår kundservice. Utebliven hämtning eller extra tömning. Om du behöver extra tömning eller om din tömning blivit missad kontaktar du vår kundservice.

Flytt eller försäljning av fastighet

Om du flyttar eller säljer en fastighet måste du anmäla detta till oss senast 15 dagar före flytten. Vi behöver då fullständiga uppgifter om ny ägare. Du kan göra din flyttanmälan på www.vivab.se

Mina sidor på www.vivab.se

På vår hemsida finns Mina sidor där du som äger din fastighet kan se dina fakturor, lämna vattenmätarställning och göra beställningar av till exempel matavfallspåsar. Du loggar in med ditt kundnummer och personnummer. Du som är hyresgäst eller äger en bostadsrätt har inte tillgång till Mina sidor. Vid frågor om abonnemang eller tjänster kontakta vår kundservice. På vår hemsida finns mer information om vår verksamhet. Här kan du exempelvis anmäla flytt online och läsa mer om olika betalningssätt.

Kontaktuppgifter till entreprenörer

Ohlssons, hämtning av hushållsavfall
Telefon: 010-450 02 00
E-post: info@ohlssons.se

Petterssons Miljöåkeri, entreprenör för slamtömning
Telefon: 035-260 42 00
E-post: info@petterssonsmiljo.se

Avfallstaxa 2025 för verksamheter i Falkenberg

Taxan gäller från och med 1 januari 2025. Angivna avgifter är fastställda av kommunfullmäktige i Falkenberg 2024-xx-xx. Taxan gäller för fastigheter inom kommunen som regleras enligt den kommunala renhållningsordningen. Avgifter enligt denna taxa betalas till Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB (Favrab). Drift av verksamheten utförs av Vatten & Miljö i Väst AB (Vivab) på uppdrag av Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB (Favrab). Verksamheter betalar ingen grundavgift och måste betala per gång vid nyttjandet av våra återvinningscentraler.

Helårsabonnemang

	Hämtningsavgift (kr/kärl och år)		**Viktavgift** (kr/kg)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
14-dagarshämtning (26 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	93,08	116,35	3,64	4,55
Grönt 190-l kärl	122,47	153,09	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	191,05	238,81	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	279,24	349,05	3,64	4,55
Veckohämtning (52 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	200,86	251,08	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	396,81	496,01	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	587,87	734,84	3,64	4,55
Hämtning två gånger i veckan (104 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	617,26	771,58	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	1317,80	1647,25	3,64	4,55

Sommarabonnemang med hämtning vecka 14–39

	Hämtningsavgift (kr/kärl och år)		**Viktavgift** (kr/kg)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
14 dagarshämtning (13 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	78,39	97,99	3,64	4,55
Grönt 190-l kärl	83,28	104.1	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	138,05	172,56	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	235,15	293,94	3,64	4,55
Veckohämtning (26 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	279,24	349,05	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	308,63	385,79	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	617,26	771,58	3,64	4,55
Hämtning två gånger i veckan (52 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	431,10	538,88	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	1352,09	1690.11	3,64	4,55

Säsongstaxa för helårsabonnemang

	Hämtningsavgift (kr/kärl och år)	**Viktavgift** (kr/kg)

	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
14-dagarshämtning, veckohämtning v. 27–34				
Brunt 140-l kärl	382,10	477,65	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	533,98	667,48	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	617,26	771,58	3,64	4,55
14-dagarshämtning, veckohämtning v. 14–39, 2 ggr/vecka v. 27-34				
Brunt 140-l kärl	436	545	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	925,89	1157,36	3,64	4,55
Veckohämtning, 2 ggr i veckan v. 27–34)				
Brunt 140-l kärl	788,72	985,9	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	1312,91	1641,14	3,64	4,55

Säsongstaxa för sommarabonnemang

	Hämtningsavgift (kr/kärl och år)		**Viktavgift** (kr/kg)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (brunt kärl för matavfall + grönt kärl för restavfall)				
14-dagarshämtning v. 14–39, veckohämtning v. 27-34 (18 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	303,73	379,66	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	372,31	465,39	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	680,94	851,05	3,64	4,55
Veckohämtning v. 14-39, 2ggr i veckan v. 27-34 (34 ggr/år)				
Brunt 140-l kärl	372,31	465,39	3,64	4,55
Grönt 370-l kärl	559,47	698,09	3,64	4,55
Grönt 660-l kärl	837,71	1047,14	3,64	4,55

Extra hämtning av hushållsavfall vid fast abonnemang

Extrahämtning sker efter beställning inom tre arbetsdagar och mot en extra kostnad.

Viktavgift enligt abonnemangets taxa tillkommer. Vid återkommande extrahämtning eller säckar, bör Vivab kontaktas för att se över abonnemanget.

Typ av hämtning	kr/gång exkl. moms	kr/gång inkl. moms
Extrahämtning av kärl	322-/st	402,5/st
Hämtning av extra säck ej i samband med ordinarie hämtning	322 :-/st	402,5/st
Hämtning av extra säck i samband med ordinarie hämtning	76:-/st	95:-/st

I hämtningsavgiften ingår delar av transport, administrativ hantering, information, utveckling och kärlhyra. Viktavgiften finansierar insamling, transport och behandling av avfallet.

Containrar

	Hyra per månad		**Hämtningsavgift** kr/tömning		**Viktavgift** kr/ton	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
4-6 m³ restavfall (med separat matavfallskärl)	411,32	514,15	401,71	502,14	1034,56	1293,2
4-6 m³ matavfall	411,32	514,15	401,71	502,14	1034,56	1293,2
7-8 m³ restavfall (med separat matavfallskärl)	480,65	600,81	509,50	636,88	1034,56	1293,2
10-15 m³ restavfall (med separat matavfallskärl)	684	855	725,04	906,3	1034,56	1293,2
20 m³ restavfall (med separat matavfallskärl)	748,70	935,88	1445,17	1806,46	1034,56	1293,2
Komprimator 10 m³ restavfall (med separat matavfallskärl)	Kan inte hyras av Vivab		2023,24	2529,05	1034,56	1293,2
Komprimator 15 m³ restavfall (med separat matavfallskärl)	Kan inte hyras av Vivab		1328,71	1660,89	1034,56	1293,2
Komprimator 20 m³ restavfall (med separat matavfallskärl)	Kan inte hyras av Vivab		3037,31	3796,64	1034,56	1293,2

Hämtning/tömning sker efter beställning.
Vid tillfälliga arrangemang:
Utsättning 649:- exkl. moms 811,25:- inklusive moms

Hemtagning 649:- exkl. moms 811,25- inklusive moms
Dygnshyra utgår med 10% av månadshyra
Tömningskostnad och viktavgift tillkommer enligt gällande taxa.

Markbehållare

	Hämtningsavgift (kr/gång)		**Viktavgift** (kr/ton)	
	exkl. moms	inkl. moms	exkl. moms	inkl. moms
Matavfall blir biogas (matavfall sorteras ut separat)				
1 m³, matavfall	690,75	863,44	1034,56	1293,2
3 m³, 26 tömningar/år övrigt brännbart	945,49	1181,86	1034,56	1293,20
5 m³, 26 tömningar/år övrigt brännbart	945,49	1181,86	976:-	1220:-
Budad tömning (vid behov av extra hämtning, markbehållare ska normalt ligga på schemalagd tömning)				
Vid budad tömning utgår en framkörningsavgift per hämtningsställe, samt en tömningsavgift per behållare. Tömning sker inom tre arbetsdagar från beställning.				
Framkörningsavgift (per hämtningsställe)	1347,20 :- exkl. moms			
Tömningsavgift 1 m³ matavfall	342,92 :- exkl. moms/behållare			
Tömningsavgift 3-5 kbm	367,42 - exkl. moms/behållare			
Viktavgift tillkommer med 1034,56:-/ton för sorterat (exkl. moms)				

Hämtning skall i första hand ske var 14:e dag alternativt som veckohämtning. För verksamheter med säsongsvariationer kan anpassningar av hämtningsintervallet göras efter överenskommelse med Vivab.

Tillägg kostnader

Gångavstånd
På de fastigheter där gångavståndstillägg tillämpas är taxan 1,22 kr per meter (inklusive moms) och hämtningstillfälle. För gångavstånd över 30 meter tillkommer ytterligare 60 öre per meter inklusive moms och hämtningstillfälle. Gångavstånd ska normalt inte överstiga 50 meter.

Definition av gångavstånd
Gångavstånd räknas som enkel väg från avfallskärlets uppställningsplats till tomtgräns mot gata. Där begreppet tomtgräns mot gata inte kan tillämpas (exempelvis pga. att vändplats saknas eller att vägen inte är framkomlig) räknas gångavståndet från avfallskärlets uppställningsplats till baksidan av avfallsbilens angöringsplats.

Inget gångavståndstillägg
Inget gångavståndstillägg utgår för hämtning vid tomtgräns. Avfallskärlet får stå max 5 meter in från tomtgränsen förutsatt att tomtgräns gränsar till framkomlig väg från plats där avfallsbilen kan stanna på säkert sätt. Efter tömning placeras avfallskärlet där det hämtades.

Enkelt gångavståndstillägg
Enkelt gångavståndstillägg utgår när avfallskärlet hämtas vid en uppställningsplats som är längre än 5 meter från tomtgräns från plats där avfallsbilen kan stanna på ett säkert sätt. Efter tömning placeras avfallskärlet vid tomtgräns eller där avfallsbilen normalt stannar.

Dubbelt gångavståndstillägg
Dubbelt gångavståndstillägg utgår när avfallskärlet hämtas vid en uppställningsplats som är längre än 5 meter från tomtgräns och då återplacering sker vid samma plats.

Hinder
Hinder omräknas till meter gångavstånd om avfallskärlets placering överstiger 5 m från tomtgräns enligt följande:

Olåst dörr eller grind = tre meter/hämtställe

Låst dörr eller grind = åtta meter per hämtställe

Vid hämtning av avfallskärl placerade maximalt 5 meter från plats där avfallsbilen kan stanna på ett säkert sätt utgår inga hinder i hämtningsvägen förutsatt att tomten gränsar till avfallsbilens angöringsplats.

Byte av kärl
Kärlbyte ska anmälas till Vivab senast 15 dagar före bytet ska ske. Vid byte av kärlstorlek utgår en kostnad med 264 kronor exklusive moms (330 kronor inklusive moms) per kärlbyte. Är kärlet inte rengjort vid bytet utgår en rengöringsavgift på 152 kronor exklusive moms (190 kronor inklusive moms) per kärl och hämtning. För utkörning av kärl, som inte sker i samband med uppstart av abonnemang, eller inom tre månader från ägarbyte utgår kostnad för utsättning av kärl med 264 kronor exklusive moms, 330 kronor inklusive moms.

Tungt kärl
Vid kärl som är extremt tunga utgår inte viktavgift utan en fast tömningskostnad.

För kärl med volym från 130-l till 370-l med vikt över 150 kg utgår en avgift på 840 exklusive moms, 1050 inklusive moms per kärl och hämtning. För 660-l kärl med vikt över 250 kilo utgår en avgift på 1248 kronor exklusive moms, 1560 kronor inklusive moms per kärl och hämtning.

Dispenstaxa

För verksamheter som av praktiska skäl inte har möjlighet att sortera ut matavfall finns möjligheten att få dispens från kravet att välja abonnemang. Taxan kan tillämpas för avfallskärl placerade på allmänna platser, såsom badplatser och för anläggningar som endast har rent verksamhetsavfall. Beslutet om dispenstaxa tas av Vivab.

Reservtaxa

Om identifieringsbrickan som finns på kärlet gått sönder eller saknas alternativt om avfallsbilens vågutrustning är ur funktion tillämpas en reservtaxa. De senaste fem registrerade vikterna hos den enskilde abonnenten bildar då ett medelvärde som utgör underlag för viktdebiteringen.

Allmänna bestämmelser

Tillämpning

Frågor gällande tillämpning och tolkning av renhållningstaxan avgörs av ansvarig för avfallshanteringen vid Vatten och Miljö i Väst AB (Vivab).

Avgiftsskyldighet

Fastighetsägaren ska betala avgifter enligt denna taxa till Falkenbergs Vatten & Renhållnings AB, Favrab. Drift av verksamheten utförs av Vatten & Miljö i Väst AB, Vivab, på uppdrag av Favrab. Avgiften kan tas ut i förskott. Fastighetsägaren är slutligt betalningsansvarig. Med nyttjanderättshavarens medgivande och Vivabs godkännande, kan dock avgiftsskyldigheten överflyttas till denne (nyttjanderättshavaren). Vid tillfällen då avfallskärlet inte har använts sedan föregående hämtningstillfälle och tömning därför inte behövs vid ordinarie hämtningstillfälle anses hämtningsskyldighet fullgjord. Detsamma gäller om avfallskärlet inte är tillgängligt för hämtning vid ordinarie hämtningstillfälle. Vid gemensam hämtning utgår grundavgift för varje hushåll.

Fastighetsägarens skyldigheter

Avfallskärlet

Avfallskärlet ägs och distribueras av Vivab. Fastighetsägaren ansvarar för rengöring av avfallskärlet. Det får inte fyllas mer än att det kan hållas stängt även vid borttransport och inför tömning. Avfallskärl som är överfullt, för tungt för att kunna hanteras eller innehåller otillräckligt emballerat avfall töms inte. Fastighetsägaren meddelas om detta och ska före nästkommande ordinarie hämtningstillfälle se till att behållaren uppfyller kraven för tömning.

Framkomlighet

Fastighetsägaren ansvarar för att hålla framkomlig bilväg till uppställningsplatsen för avfallsbilen. Buskar, nedhängande grenar och liknande får inte hindra hämtningen. Avfallskärl får inte blockeras av parkerade bilar, cyklar, trädgårdsredskap och liknande. Vägar och tillfarter ska vara buskröjda med en minsta bredd av 3,5 meter och en minsta höjd av 4,7 meter.

Vintertid ska vägen vara snöröjd och halkfri. Det ska vara möjligt för avfallsbilen att vända.

Placering av avfallskärl

Avfallskärlet ska placeras max 5 meter in från tomtgränsen förutsatt att tomtgräns gränsar till framkomlig väg från plats där avfallsbilen kan stanna på säkert sätt. Avfallskärlet ska ställas ut senast kl. 06.00 på hämtningsdagen med handtag och hjul vända mot gatan. Efter tömning placeras avfallskärlet vid hämtningsplats. Vid helgdag kan ordinarie hämtningsdag förändras.

Klagomål

Klagomål angående hämtning ska, för att kunna beaktas, anmälas till Vivab eller berörd entreprenör omedelbart efter det att missförhållandet upptäckts.

Ägarbyte

Ägarbyte eller andra ändringar ska, för att kunna beaktas, anmälas senast 15 dagar före gällande datum.

Uppehåll i hämtning

Uppehåll i hämtningen medges när fastigheten inte används för övernattning. För permanentboende ska uppehållet vara minst sex månader och för fritidshus under hela hämtningssäsongen. Ansökan görs till Vivab.

Förändring av kostnader

Om kostnader för Vivab skulle öka genom särskild skatt eller avgift äger bolaget rätt att ta ut ett tillägg till avgifterna som motsvarar de ökade kostnaderna.

Övrigt

Om otillåtet avfall läggs i behållare avsedda för annat avfall har Vivab rätt att ta ut en felsorteringsavgift. Otillåtet avfall kan vara brännbart avfall i matavfallskärlet eller farligt avfall, elavfall, grovavfall i kärlet för brännbart. Vid upprepad felsortering eller överfyllda kärl har Vivab rätt att ändra abonnemangsvillkoren, alternativt ta ut en felsorteringsavgift på 400 kr exkl. moms per tillfälle.

I övrigt hänvisas till Falkenbergs kommuns föreskrifter om avfallshantering.

Med reservation för eventuella ändringar.

§ 197

Fastställande av VA-taxa för 2025, KS 2024/361

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa anläggningsavgifter för VA att gälla från 2025-01-01. Anläggningsavgiften höjs med 6 %.

2. Fastställa brukningsavgift för VA att gälla från 2025-01-01. Brukningsavgiften höjs med 10 %.

3. För samtliga taxor gäller att mindre beloppsjusteringar görs för att undvika avrundningsproblematik.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB har beslutat att föreslå kommunfullmäktige fastställa VA-taxor för 2025.

VA-taxan består av anläggnings- och brukningsavgifter. Taxan ska täcka kostnaderna för produktion och distribution av dricksvatten, men också för att leda bort och rena vattnet.

Anläggningsavgiften är den engångsavgift som en fastighetsägare betalar för att ansluta sin fastighet till den allmänna VA-anläggningen. Avgiften är tänkt att spegla den genomsnittliga kostnaden som krävs för att bygga ut VA i ett område. En höjning av anläggningsavgiften med 6 % föreslås för 2025.

VA-taxans brukningsavgift består av två fasta avgifter och en rörlig avgift. De fasta avgifterna består av grundavgift och bostadsenhetsavgift, den rörliga avgiften baseras på hur mycket vatten som förbrukas. VA-taxans brukningsavgift förslås höjas med cirka 10 % för verksamhetsåret 2025.

Föreslagen taxejusteringen medför en ökad kostnad för typhus A (avser en fastighet med friliggande enbostadshus med en tomtyta på 800 m². Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten med en vattenförbrukning på 150 m3 per år) på 78 kr/mån inklusive moms.

För typhus B (avser ett flerbostadshus med 15 lägenheter som är anslutet till dricksvatten, spillvatten och dagvatten och med en tomtyta p 800 m². Vattenförbrukning 2 000 m³ per år) medför taxejusteringen en ökad kostnad med ca 54 kr/lägenhet och månad.

För tjänster utöver VA-huvudmannens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster har en prislista tagits fram. Tjänsterna avser vatten- och avloppsrelaterade tjänster och betalas till huvudmannen Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB.

Motivering av beslut

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB kommer under planeringsperioderna 2025–2029 att investera omfattande i verksamheten och kapitalkostnaderna, i form av avskrivningar och räntekostnader, kommer successivt öka. Förslagen taxejustering är högre än tidigare års planerade taxejustering för 2025 främst beroende på ökade kapitalkostnader och resursförstärkning inom driftbolaget. Föreslagen taxehöjning ligger i nivå med verksamhetens kostnader och förväntas leda till ett mindre överskott på 0,9 mnkr.

Under resterande planeringsperiod är taxeökningar planerade för att utjämna det ackumulerade överskott som verksamheten har. Även fortsättningsvis kommer taxejusteringar att behövas göras under planeringsperioden 2026–2029. Bolaget anger att utifrån nuvarande investeringsplan och sett till verksamhetens kostnader framåt förväntas taxejusteringar med 7–10 % årligen, dock med reservation för utvecklingen av framför allt kapitalkostnader.

Ekonomi

Verksamhetens intäkter påverkas av en förändrad VA-taxa och en föreslagen ökning på ca 10 % av brukningsavgiften planerar ge en ökad intäkt med cirka 19 mnkr.

Fakturerade anläggningsavgifter periodiseras i redovisningen. 10 % av anläggningsavgiften intäktsredovisas samma år som fakturering sker. Resterade 90 % fördelas på 40 år för att passa anläggningens avskrivning.

För år 2025 förväntas bolagets fakturerade anläggningsavgifter uppgå till cirka 24 mnkr.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-09-18
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB 2024-08-29 § 24
Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025, slutgiltig version
Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025, med ändringar införda
Sammanställning av förslag till ändringar VA-taxa 2025
Taxeutfall per kundkategori
Prislista

§ 190

Fastställande av VA-taxa för 2025, KS 2024/361

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa anläggningsavgifter för VA att gälla från 2025-01-01. Anläggningsavgiften höjs med 6 %.

2. Fastställa brukningsavgift för VA att gälla från 2025-01-01. Brukningsavgiften höjs med 10 %.

3. För samtliga taxor gäller att mindre beloppsjusteringar görs för att undvika avrundningsproblematik.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB har beslutat att föreslå kommunfullmäktige fastställa VA-taxor för 2025.

VA-taxan består av anläggnings- och brukningsavgifter. Taxan ska täcka kostnaderna för produktion och distribution av dricksvatten, men också för att leda bort och rena vattnet.

Anläggningsavgiften är den engångsavgift som en fastighetsägare betalar för att ansluta sin fastighet till den allmänna VA-anläggningen. Avgiften är tänkt att spegla den genomsnittliga kostnaden som krävs för att bygga ut VA i ett område. En höjning av anläggningsavgiften med 6 % föreslås för 2025.

VA-taxans brukningsavgift består av två fasta avgifter och en rörlig avgift. De fasta avgifterna består av grundavgift och bostadsenhetsavgift, den rörliga avgiften baseras på hur mycket vatten som förbrukas. VA-taxans brukningsavgift förslås höjas med cirka 10 % för verksamhetsåret 2025.

Föreslagen taxejusteringen medför en ökad kostnad för typhus A (avser en fastighet med friliggande enbostadshus med en tomtyta på 800 m². Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten med en vattenförbrukning på 150 m3 per år) på 78 kr/mån inklusive moms.

För typhus B (avser ett flerbostadshus med 15 lägenheter som är anslutet till dricksvatten, spillvatten och dagvatten och med en tomtyta p 800 m². Vattenförbrukning 2 000 m³ per år) medför taxejusteringen en ökad kostnad med ca 54 kr/lägenhet och månad.

För tjänster utöver VA-huvudmannens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster har en prislista tagits fram. Tjänsterna avser vatten- och avloppsrelaterade tjänster och betalas till huvudmannen Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB.

Motivering av beslut

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB kommer under planeringsperioderna 2025–2029 att investera omfattande i verksamheten och kapitalkostnaderna, i form av avskrivningar och räntekostnader, kommer successivt öka. Förslagen taxejustering är högre än tidigare års planerade taxejustering för 2025 främst beroende på ökade kapitalkostnader och resursförstärkning inom driftbolaget. Föreslagen taxehöjning ligger i nivå med verksamhetens kostnader och förväntas leda till ett mindre överskott på 0,9 mnkr.

Under resterande planeringsperiod är taxeökningar planerade för att utjämna det ackumulerade överskott som verksamheten har. Även fortsättningsvis kommer taxejusteringar att behövas göras under planeringsperioden 2026–2029. Bolaget anger att utifrån nuvarande investeringsplan och sett till verksamhetens kostnader framåt förväntas taxejusteringar med 7–10 % årligen, dock med reservation för utvecklingen av framför allt kapitalkostnader.

Ekonomi

Verksamhetens intäkter påverkas av en förändrad VA-taxa och en föreslagen ökning på ca 10 % av brukningsavgiften planerar ge en ökad intäkt med cirka 19 mnkr.

Fakturerade anläggningsavgifter periodiseras i redovisningen. 10 % av anläggningsavgiften intäktsredovisas samma år som fakturering sker. Resterade 90 % fördelas på 40 år för att passa anläggningens avskrivning.

För år 2025 förväntas bolagets fakturerade anläggningsavgifter uppgå till cirka 24 mnkr.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-09-18
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB 2024-08-29 § 24
Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025, slutgiltig version
Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025, med ändringar införda
Sammanställning av förslag till ändringar VA-taxa 2025
Taxeutfall per kundkategori
Prislista

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-09-18

Kommunstyrelseförvaltningen
Kansliavdelningen
Lina Österhult

Fastställande av VA-taxa för 2025, KS 2024/361

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Fastställa anläggningsavgifter för VA att gälla från 2025-01-01. Anläggningsavgiften höjs med 6 %.

2. Fastställa brukningsavgift för VA att gälla från 2025-01-01. Brukningsavgiften höjs med 10 %.

3. För samtliga taxor gäller att mindre beloppsjusteringar görs för att undvika avrundningsproblematik.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB har beslutat att föreslå kommunfullmäktige fastställa VA-taxor för 2025.

VA-taxan består av anläggnings- och brukningsavgifter. Taxan ska täcka kostnaderna för produktion och distribution av dricksvatten, men också för att leda bort och rena vattnet.

Anläggningsavgiften är den engångsavgift som en fastighetsägare betalar för att ansluta sin fastighet till den allmänna VA-anläggningen. Avgiften är tänkt att spegla den genomsnittliga kostnaden som krävs för att bygga ut VA i ett område. En höjning av anläggningsavgiften med 6 % föreslås för 2025.

VA-taxans brukningsavgift består av två fasta avgifter och en rörlig avgift. De fasta avgifterna består av grundavgift och bostadsenhetsavgift, den rörliga avgiften baseras på hur mycket vatten som förbrukas. VA-taxans brukningsavgift förslås höjas med cirka 10 % för verksamhetsåret 2025.

Föreslagen taxejusteringen medför en ökad kostnad för typhus A (avser en fastighet med friliggande enbostadshus med en tomtyta på 800 m². Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten med en vattenförbrukning på 150 m3 per år) på 78 kr/mån inklusive moms.

För typhus B (avser ett flerbostadshus med 15 lägenheter som är anslutet till dricksvatten, spillvatten och dagvatten och med en tomtyta p 800 m². Vattenförbrukning 2 000 m³ per år) medför taxejusteringen en ökad kostnad med ca 54 kr/lägenhet och månad.

För tjänster utöver VA-huvudmannens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster har en prislista tagits fram. Tjänsterna avser vatten- och avloppsrelaterade tjänster och betalas till huvudmannen Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB.

Motivering av beslut

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB kommer under planeringsperioderna 2025–2029 att investera omfattande i verksamheten och kapitalkostnaderna, i form av avskrivningar och räntekostnader, kommer successivt öka. Förslagen taxejustering är högre än tidigare års planerade taxejustering för 2025 främst beroende på ökade kapitalkostnader och resursförstärkning inom driftbolaget. Föreslagen taxehöjning ligger i nivå med verksamhetens kostnader och förväntas leda till ett mindre överskott på 0,9 mnkr.

Under resterande planeringsperiod är taxeökningar planerade för att utjämna det ackumulerade överskott som verksamheten har. Även fortsättningsvis kommer taxejusteringar att behövas göras under planeringsperioden 2026–2029. Bolaget anger att utifrån nuvarande investeringsplan och sett till verksamhetens kostnader framåt förväntas taxejusteringar med 7–10 % årligen, dock med reservation för utvecklingen av framför allt kapitalkostnader.

Ekonomi

Verksamhetens intäkter påverkas av en förändrad VA-taxa och en föreslagen ökning på ca 10 % av brukningsavgiften planerar ge en ökad intäkt med cirka 19 mnkr.

Fakturerade anläggningsavgifter periodiseras i redovisningen. 10 % av anläggningsavgiften intäktsredovisas samma år som fakturering sker. Resterade 90 % fördelas på 40 år för att passa anläggningens avskrivning.

För år 2025 förväntas bolagets fakturerade anläggningsavgifter uppgå till cirka 24 mnkr.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-09-18
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB 2024-08-29 § 24
Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025, slutgiltig version
Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025, med ändringar införda
Sammanställning av förslag till ändringar VA-taxa 2025
Taxeutfall per kundkategori
Prislista

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Lina Weetman
Kanslichef

Skickas till

Vatten & Miljö i Väst AB

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Protokoll Styrelsemöte nr 6
Sammanträdesdatum
2024-08-29
Sammanträdestid 8:00-10:00

Närvarande

Ledamöter	Vagn Abel	ordförande
	Conny Wernersson	vice ordförande
	Johan Idmark	
	Lasse Logenius Hallberg	
	Annika Arnesson	

Övriga närvarande

Henrik Petzäll	VD
Patrik Eurenius	Ekonomichef § 24
Eva-Lena Torudd	Stabschef § 23
Ann-Cathrine Åkerberg	Bolagssekreterare

Paragrafer §§ 23- 26

Justerande Ordföranden och Johan Idmark

Protokollet signeras med digitala underskrifter av:

Ordförande Vagn Abel

Justerande Johan Idmark

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

§ 23 Antagande av styrdokument Falkenbergs kommun

Beslut

Styrelsen beslutar att

1. Anta gällande styrdokument antagna av kommunstyrelsen/kommunfullmäktige innan det generella ägardirektivet reviderades 2023-06-27.
2. Anta Kulturstrategi, KF 2023-06-27 § 93.
3. Notera att strandplan för Falkenbergs kommun är upphävd 2023-06-27 § 94.
4. Anta riktlinjer för lokalförsörjningsprocessen reviderade av kommunfullmäktige 2023-12-19 § 192.
5. Anta strategi för krisberedskap och civilt försvar, kommunfullmäktige 2024-02-27 § 15.
6. Anta strategi för rörelse och idrott, kommunfullmäktige 2024-02-24 § 16.
7. Anta planeringsstrategin för Falkenbergs kommuns översiktsplanering, kommunfullmäktige 2024-04-09 § 79.
8. Uppmana Falkenbergs Stadshus AB respektive Varbergs Stadshus AB, samt gemensamt, se över hur styrdokumenten harmoniserar med varandra så att inte otydlighet uppstår i Vatten och Miljö i Väst AB:s samt Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB:s verksamhet.

Beskrivning av ärendet

Revideringen av det generella ägardirektivet avser ett förtydligande under punkt 14 ”Förhållande till övriga styrdokument”. Förändringen innebär att det tydliggörs att styrdokument som fastställts av kommunfullmäktige alternativt kommunstyrelsen också ska beslutas av bolagets styrelse alternativt stämma i syfte att vara juridiskt bindande för bolaget.

Kulturstrategin tar sin utgångspunkt i kommunens vision ”Vi växer för en hållbar framtid”. Strategin pekar ut fyra mål att sträva efter och ett antal underliggande strategier för att uppnå dessa. För att kunna uppnå dessa behöver strategin gälla för hela kommunkoncernen. Berörda nämnder och bolag har haft möjlighet att yttra sig över strategin och strategin har i stort anpassats efter de remissyttranden som givits.

Sedan den gamla strandplanen antogs har kommunfullmäktige tagit fram nya reglementen för kommunens nämnder. I enlighet med det reglemente som gäller för kultur-, fritids- och tekniknämnden så faller allt innehåll i den nya riktlinjen för kommunala badplatser i Falkenbergs kommun under kultur-, fritids- och tekniknämnden. Det föreligger dock ett behov av att upphäva befintlig strandplan, från 2012, då denna är beslutad av kommunfullmäktige.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

För att tydliggöra kommunstyrelsens roll och styrning av lokalförsörjningsprocessen förslås ett förtydligande i kommunstyrelsens reglemente. Detta för att ta hänsyn till kommunallagens 6 kap. 8 § ”Fullmäktige får besluta att styrelsen får fatta beslut om särskilt angivna förhållanden som rör andra nämnders verksamhet….” då lokalförsörjningsprocessen berör flera nämnder och bolag. Den förändring som föreslås är att förtydliga att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret i stället för det samordnade ansvaret för lokalförsörjningsarbetet.

Strategin för rörelse och idrott är av mer övergripande karaktär samt styr hur övriga nämnder och bolag i kommunen ska arbeta för att få till att fler människor i Falkenbergs kommun ägnar sig åt rörelse, idrott och friluftsliv.

Enligt lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap ska kommuner, för varje ny mandatperiod, fastställa ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Syftet med strategin är att klargöra Falkenbergs kommuns övergripande inriktning och mål för arbetet med krisberedskap och civilt förslag under mandatperioden.

Den första april 2020 genomfördes en ändring i plan- och bygglagen (PBL), vilken ålägger kommuner att anta en planteringsstrategi senast den 11 september 2024, det vill säga 24 månader efter valet 2022. Denna ändring syftar till att säkerställa att översiktsplaneringen är kontinuerlig, framåtblickande och hålls aktuell.

Motivering av beslut

De lokala styrdokument som omfattar såväl nämnder som kommunala bolag och som fastställts av kommunfullmäktige innan, samt efter revidering av det generella ägardirektivet antas av de helägda bolagen. Kommande ändringar av lokala styrdokument kommer att expedieras till bolagen efter att de fastställts i kommunstyrelsen/kommunfullmäktige.
Styrdokument antagna av kommunstyrelsen/kommunfullmäktige finns publicerade på kommunens hemsida.

Ekonomi

Beslutet i sig påverkar inte bolagets ekonomi.

Underlag för beslut

Protokoll Kommunfullmäktige 2023-06-27 § 92, Revidering av generellt ägardirektiv, KS 2023/234
Protokoll Kommunfullmäktige 2023-06-27 § 93, Antagande av kulturstrategi, KS 2023/193
Kulturstrategi

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Protokoll Kommunfullmäktige 2023-06-27 § 94, Upphäva strandplan för Falkenbergs kommun, KS 2022/539
Protokoll Kommunfullmäktige 2023-12-19 § 192 Riktlinje för lokalförsörjningsprocessen, KS 2020/396
Riktlinjer för lokalförsörjningsprocessen
Protokoll Kommunfullmäktige 2024-02-27 § 15 Strategi för krisberedskap och civilt försvar
Strategi för krisberedskap och civilt försvar
Protokoll Kommunfullmäktige 2024-02-27 § 16 Antagande av strategi för rörelse och idrott, KS 2023/482
Strategi för rörelse och idrott
Protokoll Kommunfullmäktige 2024-04-09 § 79 Planeringsstrategi - Översyn av översiktsplanens aktualitet, KS 2023/39
Planeringsstrategi för Falkenbergs kommuns översiktsplanering

§ 24 Budget och taxor 2025-2029

VA-taxa 2025

Beslut
Styrelsen beslutar att

1. föreslå kommunfullmäktige att fastställa anläggningsavgiften för VA från 2025-01-01, vilket innebär en höjning med 6 %
2. föreslå kommunfullmäktige att fastställa brukningsavgift för VA från 2025-01-01, vilket innebär en höjning med 10 %

För samtliga taxor gäller att mindre beloppsjusteringar görs för att undvika avrundningsproblematik.

Beskrivning av ärendet

VA Taxa

Anläggningsavgiften är den engångsavgift som en fastighetsägare betalar för att ansluta sin fastighet till den allmänna VA-anläggningen. Avgiften är tänkt att spegla den genomsnittliga kostnaden som krävs för att bygga ut VA i ett område.

För 2025 föreslås höjning med 6 procent av anläggningsavgiften.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Bolaget kommer under planeringsperioderna 2025-2029 att investera omfattande i verksamheten och kapitalkostnaderna, i form av avskrivningar och räntekostnader, kommer successivt öka. På grund av ovanstående kostnadsökningar tillsammans med ökade övriga kostnader föreslås därav VA taxans brukningsavgift och överhaltsavgifter att höjas med cirka 10 % för verksamhetsåret 2025. Föreslagen taxejustering är högre än tidigare års planerade taxejustering för år 2025, främst relaterat till högre räntenivåer och resursförstärkningar inom driftsbolaget.

Föreslagen taxejusteringen medför en ökad kostnad för typhus A med ca 78 kr/mån inkl. moms. För typhus B medför taxejusteringen en ökad kostnad med ca 54 kr/lägenhet och månad.

För tjänster utöver VA-huvudmannens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster har en prislista tagits fram-se bilaga. Tjänsterna avser vatten- och avloppsrelaterade tjänster och betalas till huvudmannen Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB.

Motivering av beslut
Föreslagen taxejustering är högre än tidigare års planerade taxejustering för år 2025 främst beroende på ökade kapitalkostnader och resursförstärkning inom driftbolaget. Föreslagen taxehöjning ligger i nivå med verksamhetens kostnader och förväntas leda till ett mindre överskott på 0,9 mnkr. Under resterande planeringsperiod är taxeökningarna planerade för att utjämna det ackumulerade överskott som verksamheten har.

Även fortsättningsvis kommer under planeringsperioden 2026–2029 taxejusteringar att behövas göras. Utifrån nuvarande investeringsplan och sett till verksamhetens kostnader framåt förväntas taxejusteringar med 7-10 procent årligen, dock med reservation för utvecklingen av framförallt kapitalkostnader.

Ekonomi
Verksamhetens intäkter påverkas av en förändrad VA-taxa och en föreslagen ökning på ca 10 % av brukningsavgiften planerar ge en ökad intäkt med cirka 19 mnkr.

Fakturerade anläggningsavgifter periodiseras i redovisningen. 10% av anläggningsavgiften intäktsredovisas samma år som fakturering sker. Resterade 90% fördelas på 40 år för att matcha anläggningens avskrivning.

För år 2025 förväntas bolagets fakturerade anläggningsavgifter uppgå till cirka 24 mnkr.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Förslagets koppling till VIVAB:s mål och vision
VA-taxan utgör grund för beräkning av verksamhetens förväntade intäkter som balanseras med planerade kostnader (självkostnad) alternativt genererar ett överskott för framtida fondering. Kostnaderna planeras i sin tur utifrån de mål verksamhetens har, både i form av driftkostnader och investeringar som genererar avskrivningar. Intäkter baserade på VA-taxan möjliggör bolagets mål och vision.

Beslutsunderlag
Bilaga 1 Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025 slutprodukt
Bilaga 2 Förslag till taxor för vatten och avlopp 2025 med ändringar införda
Bilaga 3 Sammanställning av förslag till ändringar VA-taxa 2025
Bilaga 4 Taxeutfall per kundkategori
Bilaga 5 Prislista

Avfallstaxa 2025

Beslut
Styrelsen beslutar att

1. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxan för hämtning av hushållsavfall, taxan justeras, så att grund-, hämtnings- och viktavgifter höjs med 6% från 2025-01-01.
2. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxa för slam från 2025-01-01. Taxan förslås höjas med 3%.
3. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxa för avgifter för avfall vid återvinningscentraler att gälla från 2025-01-01. Taxan föreslås vara oförändrad. Antalet besök till återvinningscentralen som ingår i avfallstaxan för hushållsavfall föreslås är 15 per år för villa, fritid och lägenhetshushåll.
4. föreslå kommunfullmäktige att fastställa taxa för grönavfallsabonnemang att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå
5. föreslås kommunfullmäktige att fastställa taxa för hämtning av grovavfall att gälla från 2025-01-01. Taxan bibehålls på en oförändrad nivå.

Beskrivning av ärendet
Hämtning av hushållsavfall
Avfallsverksamheten finansieras huvudsakligen via avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall och slam samt avgifter till återvinningscentralerna.
Indexuppräkning av entreprenaderna för hushållsavfall är i budget beräknade till 2,5

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Verksamhetens ackumulerade underskott till kollektivet prognostiseras till -1,6 mnkr för 2025. För att balansera verksamhetens långsiktiga resultat föreslås taxan justeras genom att grund, hämtnings- och viktavgifter höjs med 6% för år 2025. Föreslagen taxejusteringen medför en ökad kostnad för ett normalt hushåll (villa med utsortering av matavfall) med cirka 11 kr/månad inkl. moms.

F.r.o.m. 2024 gäller krav på utsortering och separat insamling av bioavfall och verksamheter. Vivab har fått dispens för de kvarvarande villa- och fritidshushåll som saknar utsortering idag, för att samordna kärlbyten i samband med att nytt insamlingssystem införs 2027. Vivab har under 2024 arbetat aktivt för att få samtliga flerfamiljsfastigheter att sortera ut sitt matavfall, med gott resultat. Mycket arbete har också lagts på att informera fastighetsägare om de nya kommande kraven på bostadsnära utsortering av förpackningar.

2024 övertog Vivab ansvaret för insamling av förpackningar från hushåll. Det innebär att ansvaret för återvinningsstationer och den fastighetsnära insamling av förpackningar från hushåll, idag endast från flerbostadshus, övergått. Uppdraget sköts med hjälp av upphandlade entreprenörer. Kostnaderna för insamlingen ska bekostas av producenterna genom en schablonersättning. Nya avtal och storleken på ersättningen innebär osäkerheter.

Under 2025 kommer fortsatt arbete ske med planering och upphandlingar inför införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar från alla hushåll. Den fastighetsnära insamlingen planeras att starta fr.o.m. 2027. För att införa fastighetsnära insamling planeras för byte till fyrfackskärl i slutet av 2026 och början av 2027. Detta innebär stora investeringar, men ska över tid täckas av den ersättning som betalas ut av Naturvårdsverket. Utsortering av matavfall är obligatoriskt för verksamheter och flerfamiljsfastigheter fr.o.m. 2024. För att kunna följa upp kvalitén på insamlat material införs en felsorteringsavgift.

Tömning av slam
Tömning av slam sker på entreprenad och ersättningen till entreprenören indexregleras. Nytt avtal börjar gälla från och med 1 oktober 2025, vilket innebären viss osäkerhet om kostnadsnivån. För 2025 föreslås en höjning med 3%.

Taxa vid återvinningscentraler, taxa för grönavfallsabonnemang och hämtning av grovavfall
Taxan föreslås vara oförändrad och ligga kvar på samma nivå som 2024.

Ett nytt passersystem för återvinningscentralerna har införts under 2024. Systemet innebär att de allra flesta kunder kan använda sitt körkort för inpassering på centralerna.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Motivering av beslut

Avfallsverksamheten får inte gå med över- eller underskott under längre tid. För 2024 ser det till skillnad emot för 2023 ut som att verksamheten kommer göra ett överskott. För att på sikt få verksamheten i balans, föreslås därför en höjning av taxan inför 2025.

Verksamheten innebär mycket transporter och påverkas därför av kostnader för drivmedel. Räntejusteringar påverkar kapitalkostnaden för de investeringar som Vivab har gjort under de senaste åren för att ha moderna och funktionella återvinningscentraler.

Ny lagstiftning innebär förändringar av det kommunala ansvaret för avfall. Fr.o.m 2024 övertar kommunen ansvaret för insamling av förpackningar och senast fr.o.m. 2027 ska insamlingen av förpackningar ske bostadsnära. Utsortering av matavfall och separat insamling ska ske fr.o.m. 2024.

VIVAB ser att kostnaderna för hantering av flera av de insamlade fraktionerna på våra återvinningscentraler riskerar att bli dyrare i framtiden, i takt med att högre krav ställs på renhet och sorterbarhet.

Ekonomi
För 2024 är prognosen ett överskott på 1,1 mnkr. Det innebär att det ackumulerade underskottet vid utgången av år 2024 bedöms till -2,0 mnkr. Det budgeterade överskottet under år 2025 beräknas minska det ackumulerade underskottet med 0,4 mnkr.

Beslutsunderlag
Bilaga 1: Förslag till avfallstaxa för hämtning av hushållsavfall 2025
Bilaga 2: Förslag till taxa för Falkenbergs återvinningscentraler, grovavfall och abonnemang för trädgårdsavfall 2025
Bilaga 3: Förslag till Avfallstaxa 2025 för verksamheter i Falkenberg

Förslagets koppling till VIVAB:s mål och vision
Avfallstaxan reglerar verksamhetens förväntade intäkter och skall balanseras med planerade kostnader (självkostnad). Kostnaderna planeras i sin tur delvis utifrån de mål verksamheten har, och består av driftkostnader och investeringar som genererar avskrivningar. Avfallstaxan möjliggör bolagets mål och vision

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Budget 2025, plan resultaträkning 2026-2029 samt investeringsplan 2025-2029

Beslut

Styrelsen beslutar att

1. fastställa driftbudget för verksamhetsåret 2025
2. Fastställa plan resultaträkning 2026-2029
3. fastställa investeringsbudget för 2025 till 344 mnkr
4. godkänna förslag till investeringsplan för 2026- 2029

Detta gäller under förutsättning att kommunfullmäktige i Falkenberg beslutar och godkänner bolagets förslag till taxor för 2025 under hösten 2024.

Beslutsunderlag
Budget 2025 – plan 2026-2029 Favrab

Beskrivning av ärendet
Budgeten för år 2025 och planen för perioden 2026–2029 har påverkats av ett antal olika faktorer.
En faktor är att våra anläggningar och vårt ledningsnät har ett eftersatt underhåll. Vi behöver gå från akuta insatser till strategisk planering och förebyggande underhåll. För att klara det behövs det mer personal och ny kompetens. Genom att vårda våra anläggningar bibehåller vi deras värde. Vi behöver också investera i nya anläggningar för att fortsätta leverera dricksvatten och rena avloppsvattnet, till både befintliga och nya kunder i takt med att kommunen växer. En annan faktor är ökade kapitalkostnader för högre räntor och avskrivningar. Vi ser också att kostnaderna ökar överlag, till exempel för material inom vattenrening. Vårt förändrade säkerhetsläge och klimatförändringarna ställer högre krav på oss vad gäller skydd av våra verksamheter. Det handlar om att skydda våra anläggningar från fysiska och digitala angrepp. Vi måste bygga förmåga att hantera våra leveranser vid påverkan av extremväder, som till exempel torka och skyfall. Vatten- och avloppsbranschen har genom olika EU-direktiv fått en mängd ökade miljökrav att uppfylla, till exempel högre reningskrav och minskat vattenläckage. Falkenbergs kommun liksom Vivab har också mål om en cirkulär omställning som kräver ökade resurser.
Genom att agera i tid – öka vår kompetens och säkra våra anläggningar får vi en tryggare leverans, minskade utsläpp och investeringar som lönar sig på lång sikt.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

Under ett antal år har investeringstakten i bolaget varit hög, vilket påverkar kostnadsutvecklingen på ett flertal sätt. Ett av dessa är att avskrivningskostnaderna har ökat och kommer fortsätta öka. Däremot kommer den budgeterade kostnaden för avskrivningar att minska mellan åren 2024 – 2025. Det beror på sena förändringar i investeringsbudgeten som gjordes inför 2024, vilka inte fick genomslag i driftbudgeten.

Från och med 2026 och framåt så bedöms avskrivningskostnaderna öka från 29,9 miljoner kronor till 52,2 miljoner kronor år 2029.
Bolaget har inte har möjlighet att självfinansiera sina investeringar i någon större omfattning vilket resulterar i en omfattande upplåning.
De senaste åren har räntorna stigit kraftigt vilket påverkar kostnadsutvecklingen, vilket blir särskilt märkbart i och med att vår låneskuld ökar. Prognosen för ränteutvecklingen är dock positiv. Bedömningen är att räntenivåerna under de kommande åren kommer sjunka från dagens nivå på 3,50 procent till 1,75 procent inom en tvåårsperiod. En positiv kostnadsutveckling ser vi inom energiområdet, vilket främst påverkar kostnadsbilden inom VA-området.

Driftbudget 2024

VA verksamheten budgeterar med ett överskott på 0,9 mnkr, och bygger på ett förslag om taxeökning på 10%. Värdet på VA fonden förväntas uppgå till 52,8 mnkr, inga avsättningar planeras för 2025. VA-fonden kommer att bidra till finansiering av kommande avskrivningar för överföringsledningen mellan Kärreberg och Falkenbergs centralort. Ackumulerat överskott förväntas uppgå till 10,1 mnkr per 2025-12-31.

Återvinning och avfall budgeterar med ett överskott på 0,4 mnkr, vilket förväntas minska det ackumulerade underskottet till -3,5 mnkr per 2025-12-31. Budgeten innehåller en taxeökning på 6 procent, som tillsammans med en stabilisering av verksamhetens kostnader förväntas inom tid eliminera underskottet.

Fastighet och industrirening
Bolaget förväntas fortsatt generera ett mindre positivt resultat för de ej taxefinansierade verksamheterna, 0,8 mnkr.

Resultat 2026-2029
Även under perioden 2026-2029 förväntas bolaget göra mindre överskott inom de ej taxefinansierade verksamheterna. VA- och avfallsverksamheterna kommer att fortsatt påverkas av högre räntekostnader, inte minst då investeringsplanen är tung. Dessutom

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

förväntas projekt färdigställas och därmed ökar avskrivningarna. Även framgent räknas med betydande taxehöjningar inom VA-området.

Investeringar 2025-2029

Under 2025 planerar Favrab att investera totalt 344 mnkr, inklusive exploateringsområden.

Investeringar avser framför allt VA-verksamheten. När det gäller avfallsverksamheten ingår enbart mindre investeringar i nya containrar för ÅVC.

Under planperioden 2026-2029 fortsätter investeringarna i VA-verksamheten, på en fortsatt hög nivå, då flera större projekt löper under en längre period.

Övervägande
Budget upprättas årligen i syfte att på en mer detaljerad nivå planera för verksamheternas aktiviteter och verka styrande i den dagliga planeringen och utförandet. Budgeten används även i jämförande syfte mot utfallet vid rapportering.
Budgetförslaget är framtaget utifrån bolagets planer för att upprätthålla en önskvärd status på våra anläggningar och tillse att de drivs och förvaltas utifrån bolagets uppdrag. Investeringsbudgeten baseras på de långsiktiga planer som bolaget arbetat fram och är i många fall en förutsättning för en säker och robust drift av våra anläggningar, samt en förutsättning för ytterligare tillväxt i kommunen.

I budgeten ingår inget överuttag för fondering.

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

§ 25 Meddelanden

Beslut

1. Styrelsen har tagit del av informationen

Beskrivning av ärendet

- 2024-04-23 Beslutade Kommunfullmäktige i Falkenbergs kommun om att **1.** Anta planeringsstrategin för Falkenbergs kommun **2.** Upphäva Översiktlig studie för Vastadalen m.m. KS 2023/39

- 2024-06-25 Beslutade Kommunfullmäktige i Falkenbergs kommun om att **1.** Antagande av nya verksamhetsområden VA. Inrätta, utvidga och förändra verksamhetsområde för VA enligt föreslagna förändringar avseende Arvidstorp 1:168, Långås 2:71, 2:72, 2:72 och Morups-Ry 1:59. KS 2024/151

§ 26 Nästa möte

Nästa styrelsemöte: torsdagen den 19 september

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d

NETPUBLICATOR® VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: JOHAN IDMARK
Date: 2024-09-10 20:46:51
BankID refno: 9ba54de3-2826-4903-9f65-19c34f0b8ec4

Johan Idmark

Signed by: VAGN ABEL
Date: 2024-09-10 13:05:07
BankID refno: 660722ec-584f-4d88-93fc-be7f841836e3

Vagn Abel

Signature reference: d303a742-742a-4fad-a4a2-7cbc8bf2d35d



Omslagsbild kommer bytas ut och rätt år anges.

Taxor för vatten och avlopp, VA-taxa

Falkenbergs kommun 2024

VIVAB

Information från Vivab

Kundservice
E-post: vivab@vivab.se, telefon 0757-27 40 00, för aktuella öppettider se www.vivab.se

Felanmälan
Akut felanmälan på kommunalt vatten och avlopp görs dygnet runt till 0757-27 40 00. Efter ordinarie öppettider kopplas du till Räddningstjänst Väst.

Vattenavstängning
Observera att vattenavstängning utanför tomtgräns endast får utföras av Vivabs personal. För hantering av servisventil, kontakta Kundservice.

Mina sidor på www.vivab.se
På vår hemsida finns Mina sidor där du som äger din fastighet kan se dina fakturor, lämna vattenmätarställning och göra beställningar av till exempel matavfallspåsar. Du loggar in med ditt BankID. Du som är hyresgäst eller äger en bostadsrätt har inte tillgång till Mina sidor. Vid frågor om abonnemang eller tjänster kontakta vår Kundservice. På vår hemsida finns mer information om vår verksamhet. Här kan du exempelvis anmäla flytt online och läsa mer om betalningssätt.

Din faktura
Vår Kundservice svarar på dina frågor om vatten- och avloppsfakturor. Ha ditt kundnummer eller din senaste faktura till hands när du kontaktar oss. Du kan med fördel betala din faktura med e-faktura och/eller autogiro, mer information finns på vår hemsida www.vivab.se. Betalning av faktura ska vara oss tillhanda senast på förfallodagen, därefter debiteras påminnelseavgift och eventuellt dröjsmålsränta.

Lämna vattenmätarställning
Avläsningen behövs för att kunna justera årsförbrukningen som sedan ligger till grund för den preliminära debiteringen. Du kan dygnet runt lämna din avläsning på Mina sidor på www.vivab.se/minasidor. Har vi inte fått någon avläsning från dig det senaste året skickas ett kort ut per post. På din nästa faktura kan du se din senaste avläsning, under förutsättning att avläsningen är gjord innan vi skickat ut fakturan till dig.

Flytt eller försäljning av fastighet
Om du flyttar eller säljer en fastighet ansluten till kommunalt vatten och avlopp måste du anmäla detta till oss senast 15 dagar före flytten. Vi vill då ha uppgifter om ny ägare. På avflyttningsdagen läser ni av vattenmätaren och meddelar oss mätarställningen. Observera att säljaren är betalningsskyldig för förbrukning fram till att avläsningen rapporterats till oss.

Driftstörningar via sms
Om du har en mobiltelefon med ett nummer som är registrerat på adressen där du bor, kan du nu få information om driftstörningar via sms. Läs mer på www.vivab.se/sms.

Vivabs policy för anslutning av fastigheter belägna utanför Falkenbergs kommuns verksamhetsområde.
För information och anvisning vid anslutning av fastighet utanför befintligt verksamhetsområde hänvisas till Vivabs hemsida (www.vivab.se).

Separat prislista för vattentjänster utöver VA-huvudmannens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster finns på Vivabs hemsida (www.vivab.se).

Taxa för Falkenbergs kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning

Taxan är antagen av kommunfullmäktige 2024-xx-xx KF § xxx. Nya avgiftsnivåer gäller från 2025-01-01. Huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen i Falkenbergs kommun är Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB (Favrab). Avgifter enligt denna taxa ska betalas till huvudmannen.

Kommunfullmäktige i Falkenberg beslutar om principer och avgiftsnivåer för VA-taxan. Drift och underhåll av anläggningarna utförs av Vatten & Miljö i Väst AB (Vivab) på uppdrag av huvudmannen.

§ 1

För att täcka nödvändiga kostnader för Falkenbergs kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning ska ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgifter enligt denna taxa.

Den som jämställs som fastighetsägare enligt 2 och 4 §§ lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster (LAV) är också avgiftsskyldig. Avgiftsskyldig för ändamålet dagvatten gata (Dg) är även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i lagen om allmänna vattentjänster är uppfyllda.

§ 2

Avgifterna utgörs av anläggningsavgifter och brukningsavgifter.

§ 3

I dessa taxeföreskrifter avses med

Bostadsfastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för bostadsändamål. Med bostadsfastighet jämställs fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för vissa andra ändamål där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt. Den huvudsakliga verksamheten bedrivs inomhus. Exempel på sådana byggnader är:

Kontor	*Butiker*	*Hotell*	*Hantverk*
Utbildning	*Förvaltning*	*Utställningslokaler*	*Restauranger*
Sjukvård	*Stormarknader*		*Sporthallar*
Campingplatser	*Serverhallar*		

Annan fastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för annat ändamål än bostadsändamål och som inte enligt ovan jämställs med bostadsfastighet. Den huvudsakliga verksamheten bedrivs utomhus. Exempel på sådana verksamheter är:

Hamnverksamhet	*Fristående parkeringsgarage*	*Återvinningscentral*
Speditionsföretag	*Obemannade biltvättar*	*Sågverk*
Obemannade bensinstationer	*Bildemontering*	*Kraftvärmeverk*
Logistik (Lager och transport)	*Fordonsuppställningsplats*	*Vikesupplag*

Obebyggd fastighet: fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande, men inte ännu bebyggts.

Bostadsenhet: ett eller flera utrymmen i byggnad som i upplåtelsehänseende bildar en enhet. En bostadsenhet är utrustad med både toalett och ett utrymme avsett för matlagning t.ex. kök/pentry/kokvrå och kan nyttjas fristående.

Bruttoareaenhet, definition för beräkning av anläggningsavgifter: I fråga om sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller därmed jämställd fastighet, där begreppet bostadsenhet inte är tillämplig för viss typ av byggnad, räknas varje påbörjat 150-tal kvadratmeter bruttoarea (BTA) enligt svensk standard (SS 21054:2020) som en bruttoareaenhet. För utrymmen i byggnader där nyttan av vattentjänsterna är väsentligt mindre, såsom lagerlokaler utan VA-installationer som utgör minst 800 m2 sammanhållande yta, räknas för det utrymmet varje påbörjat 400-tal kvadratmeter bruttoarea (BTA) som en bruttoareaenhet. Hela lagerbyggnaden eller delar av lagerbyggnaden kan vara antingen uppvärmd eller ouppvärmd. För parkeringshus/garage medräknas endast ytor som anses ha nytta till dricksvatten eller spillvattenavlopp. Friliggande lagerbyggnad medräknas endast om byggnaden är ansluten till dricksvatten eller spillvattenavlopp.

För campingverksamhet med VA-anslutna campingstugor och övriga byggnader, exempelvis servicebyggnader och receptionsbyggnader, räknas varje påbörjat 150-tal kvadratmeter bruttoarea (BTA) enligt svensk standard (SS 21054:2020) som en bruttoareaenhet. Varje påbörjad grupp av sex tält-, husvagns- eller ställplatser samt ej VA-anslutna campingstugor räknas som en bruttoareaenhet.

Bruttoareaenhet, definition för beräkning av brukningsavgifter: I fråga om sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller därmed jämställd fastighet, där begreppet bostadsenhet inte är tillämplig för viss typ av byggnad, räknas antalet bruttoareaenheter ut enligt följande:

Bruttoarea enligt SS 21054:2020	**Delningstal för bruttoareaenheter**
0-3000 m^2	Varje påbörjat 150-tal m^2 (0-20 bruttoareaenheter
3001- m^2	Varje påbörjat 400-tal m^2 (21 eller fler bruttoareaenheter

Omfattar inte bruttoareaavgifter avsedda för campingverksamhet.

Tomtyta: Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner. Vid tredimensionella fastigheter fördelas den tomtyta som är gemensam för fastigheterna i proportion till byggnadernas bruttoarea (BTA).

Allmän platsmark: mark som i detaljplan enligt plan- och bygglagen (2010:900) redovisas som allmän plats, eller om marken inte omfattas av detaljplan, väg eller mark som i övrigt motsvarar sådan mark.

§ 4

4.1 Avgift tas ut för nedan angivna ändamål:

Ändamål	Anläggningsavgift	Brukningsavgift
V, dricksvatten	Ja	Ja
S, spillvattenavlopp	Ja	Ja
Df, dag- och/eller dränvattenavlopp från fastighet	Ja	Ja
Dg, dag- och/eller dränavlopp från allmän platsmark	Ja	Ja

4.2 Avgiftsskyldighet för vart och ett av ändamålen dricks-, spill- och dagvatten från fastighet inträder när huvudmannen upprättat förbindelsepunkt för ändamålet och underrättat fastighetsägaren om förbindelsepunktens läge.

Avleds dag- och/eller dränvattenavlopp från fastighet till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt upprättats, inträder avgiftsskyldighet när åtgärder för bortledandet av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

För att avgiftsskyldighet ska uppstå ska kraven i 24 § lagen om allmänna vattentjänster vara uppfyllda.

4.3 Avgiftsskyldighet för ändamålet dag- och/eller dränavlopp inträder när åtgärder för avledande av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren enligt 26§ lagen om allmänna vattentjänster, eller den som enligt 27§ lagen om allmänna vattentjänster ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, informerats om detta.

4.4 Anläggningsavgift ska beräknas enligt taxa som gäller vid den tidpunkt när avgiftsskyldighet inträder.

§ 5
Anläggningsavgifter (§§5–12)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

5.1 För bostadsfastighet och därmed jämställd fastighet ska anläggningsavgifter betalas.

Avgift utgår per fastighet med:		**Med moms**				
	en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df.					
a)	En ledning	42 929 kr (70%)				
	Två ledningar	52 128 kr (85%)				
	Tre ledningar	61 326 kr (100%)				
		Dricks-vatten	Spillvatten-avlopp	Dagvatten fastighet	Dagvatten gata	Totalt inkl. moms
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df.	15 404 kr (28%)	25 857 kr (47%)	13 753 kr (25%)		55 014 kr (100%)
c)	en avgift per m^2 tomtyta	16,80 kr (28%)	28,20 kr (47%)	9,00 kr (15%)	6,00 kr (10%)	60,00 kr (100%)
d)	en avgift per bostadsenhet eller bruttoareaenhet för bostadsfastighet eller därmed jämställd fastighet.	7 420kr (28%)	12 455 kr (47%)		6 625 kr (25%)	26 500 kr (100%)
e)*	en grundavgift för bortledande av Df, om bortledandet av dagvatten sker utan att förbindelse-punkt för Df upprättats.			20 808 kr (100%)		20 808 kr (100%)

* Avgift enligt 5.1 e) tas ej ut om avgift uttages för dag- och dränvattenavlopp från fastighet enligt 5.1 a) och b). I det fall avgift enligt 5.1 e) tas ut, reduceras avgift enligt 5.1 a) och b) med delen dag- och dränvattenavlopp från fastighet, eftersom servisledning och förbindelsepunkt inte lagts eller upprättats.

5.2 Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter, fördelas avgifter enligt 5.1 a) och b) lika mellan fastigheterna. Exempel på sådana fastigheter är fastigheter som ingår i en samfällighet. Gemen sam förbindelsepunkt ska skriftligt godkännas av huvudmannen enligt bestämmelser i ”Informationsskrift till fastighetsägare i Falkenbergs kommuns allmänna vatten- och avloppstjänster”.

Om servisledningar för olika vattentjänster anläggs vid olika tillfällen i tid, på grund av att verksamhetsområdet inte omfattat en eller flera vattentjänster vid första anslutningstillfället, har huvudmannen rätt att ta ut servisavgift för en eller två ledningar enligt 5.1 a) och 6.1 a). Samma princip gäller om avgiftsskyldighet för en eller flera vattentjänster uppkommer vid senare tillfälle än första anslutningstillfället och det medför att nya servisledningar behöver anläggas.

Vid beräkning av servisavgiften tas inte hänsyn till om det finns en eller två serviser anlagda sedan tidigare. Om servisledningar anläggs vid olika tillfällen eller avgiftsskyldighet uppkommer vid senare tillfälle debiteras 70 procent eller mer av full servisavgift vid olika tillfällen, vilket innebär att den totala servisavgiften kommer att uppgå till mer än 100 procent Oavsett om total servisavgift överstiger 100 procent över tid får inte tomtytebegränsningsberäkningar utgå från mer än 100 procent av servisavgiften.

5.3 Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och d) eller i det fall förbindelsepunkt för dag- och dränvattenavlopp från fastighet inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b), d) och e).

Vid ändrade förhållanden enligt 5.5, 5.6, 5.7 och 5.8 tas ut ytterligare avgift enligt 5.1 c) i den mån ovan angiven begränsningsregel så medger och med iakttagande av vad som föreskrivs i 8.2.

5.4 Antalet bostadsenheter bestäms efter de ritningar enligt vilka bygglov beviljats, eller efter annan ritning eller uppmätning som huvudmannen godkänner.

5.5 Om ytterligare servisledningar dras fram och ytterligare förbindelsepunkter upprättas, ska avgifter betalas enligt 5.1 a) och b).

5.6 Om en fastighets tomtyta ökar ska avgift betalas enligt 5.1 c) för sådan tillkommande tomtyta som kommer från fastighet för vilken tomtyteavgift inte ska anses ha betalats.

Vid beräkning av avgift för tillkommande tomtyta iakttas begränsningsregeln i 5.3.

5.7 Sker om- eller tillbyggnad, uppförs ytterligare byggnad eller ersätts riven bebyggelse på fastighet ska avgift betalas enligt 5.1 d) för varje tillkommande bostadsenhet respektive bruttoareaenhet.

5.8 Tillkommer bortledning av dag- och dränvattenavlopp från fastighet till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för dag- och dränvattenavlopp från fastighet p upprättats, ska avgift betalas enligt 5.1 e).

§ 6

6.1 För annan fastighet ska anläggningsavgifter betalas.

Avgift utgår per fastighet med:		**Med moms**				
	en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df.					
a)	En ledning	42 929 kr (70%)				
	Två ledningar	52 128 kr (85%)				
	Tre ledningar	61 326 kr (100%)				
		Dricks-vatten	Spillvatten-avlopp	Dagvatten fastighet	Dagvatten gata	Totalt inkl. moms
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df.	15 404kr (28%)	25 857 kr (47%)	13 753 kr (25%)		55 014 kr (100%)
c)	en avgift per m^2 tomtyta enligt följande intervall per tomt:					
	0 – 20 000 m^2	25,90 kr (28%)	43,50 kr (47%)	13,90 kr (15%)	9,30 kr (10%)	92,60 kr (100%)
	> 20 000 m^2	6,80 kr (28%)	11,30 kr (47%)	3,60 kr (15%)	2,40 kr (10%)	24,10 kr (100%)
e)*	en grundavgift för bortledande av Df, om bortledandet av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats.			20 808 kr (100%)		20 808 kr (100%)

*Avgift enligt 6.1 d) tas ej ut om avgift uttages för dag- och dränvattenavlopp från fastighet enligt 6.1 a) och b). I det fall avgift enligt 6.1 d) tas ut, reduceras avgift enligt 6.1 a) och b) med delen dag- och dränvattenavlopp från fastighet, eftersom servisledning och förbindelsepunkt inte lagts eller upprättats.

6.2 Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter, fördelas avgifter enligt 6.1 a) och b) lika mellan fastigheterna. Exempel på sådana fastigheter är fastigheter som ingår i en samfällighet. Gemensam förbindelsepunkt ska skriftligt godkännas av huvudmannen enligt bestämmelser i " Informationsskrift till fastighetsägare i Falkenbergs kommuns allmänna vatten- och avloppstjänster".

6.3 Om godtagbar säkerhet ställs, kan huvudmannen medge anstånd med betalning av tomtyteavgift för viss andel av fastighets areal som motsvarar markyta som tillsvidare inte utnyttjas för verksamheten på fastigheten.
Anstånd medges för viss tid, högst tio år. Om mark under anståndstiden genom fastighetsbildningsåtgärd frångår fastigheten upphör anståndsmedgivandet att gälla och resterande tomtyteavgift förfaller till betalning.

Utestående belopp löper med ränta enligt 5 § räntelagen (SFS 1975:635) från den dag anståndet beviljats tills anståndet upphör. För tid därefter utgår dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen.

6.4 Om ytterligare servisledningar dras fram och ytterligare förbindelsepunkter upprättas, ska avgifter betalas enligt 6.1 a) och b).

6.5 Om en fastighets tomtyta ökar ska avgift betalas enligt 6.1 c) för sådan tillkommande tomtyta som kommer från fastighet för vilken tomtyteavgift inte ska anses vara betald.

6.6 Tillkommer bortledning av dag- och dränvattenavlopp från fastighet till den allmänna **anläggningen** utan att förbindelsepunkt för dag- och dränvattenavlopp från fastighet upprättats, ska avgift betalas enligt 6.1 d).

§ 7

7.1 För obebyggd fastighet äger Favrab rätt att ta ut del av full anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:	Bostadsfastighet	Annan fastighet
Servisavgift	5.1 a) 100 %	6.1 a) 100%
Avgift per uppsättning FP	5.1 b) 100 %	6.1 b) 100%
Tomtyteavgift	5.1 c) 100 %	6.1 c) 70%
Bostadsenhetsavgift /bruttoareaenhetsavgift	5.1 d) 0 %	-
Grundavgift för Df, om FP för Df inte upprättats	5.1 e)* 100 %	6.1 d)* 100 %

* Avgift enligt 5.1 e) och 6.1 d) tas inte ut om avgift för dag- och dränvattenavlopp från fastighet enligt 5.1 a) och b) samt 6.1 a) och b) tas ut. I det fall avgift enligt 5.1 e) eller 6.1 d) tas ut reduceras avgift enligt 5.1 a) och b) samt 6.1 a) och 6.1 b) med delen dag- och dränvattenavlopp från fastighet.

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

7.2 Bebyggs obebyggd fastighet som tidigare erlagt del av anläggningsavgift enligt 7.1 ska resterande avgifter betalas enligt följande:

Avgift utgår per fastighet med:	Bostadsfastighet	Annan fastighet
Tomtyteavgift	5.1 c) *	6.1 c) 30 %
Bostadsenhetsavgift/bruttoareaenhetsavgift	5.1 d) 100 %	-

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

* Bebyggs bostadsfastighet tas ytterligare avgift ut enligt 5.1 c) om föreskriften i 5.3 tredje stycket så medger.

§ 8

8.1 Om avgiftsskyldighet inträder för ändamål, för vilket avgiftsskyldighet inte tidigare förelegat, ska tillkommande avgifter betalas enligt §§ 5-7.

Vid tillämpning av begränsningsregeln enligt 5.3 inräknas de sammanlagda avgifterna för tillkommande servisledningar inte till högre belopp än 100 procent av avgifterna enligt 5.1 a), även om servisledningarna lagts vid olika tillfällen och avgifterna därmed blivit högre.

8.2 För servisledning som på fastighetsägarens begäran utförs senare än övriga servisledningar ska, utöver avgift enligt 8.1, en etableringsavgift betalas om 40 procent av avgiften enligt 5.1 a). Etableringsavgiften avses täcka huvudmannens merkostnader till följd av att arbetet inte utförs i samband med framdragning av övriga servisledningar.

§ 9

Den som svarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls ska betala anläggningsavgift enligt särskilt upprättat avtal.

§ 10

Om kostnaden för att förse viss eller vissa fastigheter med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, ska enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter utgå enligt särskilt antagen särtaxa.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 5-7 får huvudmannen och fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig istället träffa avtal om avgiftens storlek.

§ 11

11.1 Sedan avgiftsskyldighet inträtt, ska avgift betalas inom tid som anges i räkning.

11.2 Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, ska dröjsmålsränta erläggas enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle ha skett.

11.3 Enligt 36 § lagen om allmänna vattentjänster kan en anläggningsavgift fördelas på årliga inbetalningar under en viss tid, längst tio år, om avgiften uppgår till belopp som är betungande med hänsyn till fastighetens ekonomiska bärkraft och övriga omständigheter, om fastighetsägaren så begär och godtagbar säkerhet ställs. Favrabs villkor för delbetalning av anläggningsavgift måste uppfyllas för att delbetalning skall vara aktuellt. Ränta ska erläggas enligt 5 § räntelagen på varje del av avgiften som förfaller till betalning i framtiden från den dag då den första inbetalningen ska ske till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta ska erläggas enligt 11.2.

11.4 Avgiftsskyldighet enligt 5.6, 5.7, 6.6 eller 7.2 föreligger, då bygglov för avsett ändrat förhållande meddelats eller ändrat förhållande – tex ökning av tomtyta – inträtt utan att bygglov erfordrats eller meddelats. Det åligger fastighetsägaren att omgående anmäla till huvudmannen när det ändrade förhållandet inträtt. Försummar fastighetsägaren denna anmälningsplikt, tas dröjsmålsränta enligt 11.2 ut för tiden från det två månader förflutit sedan avgiftsskyldighet inträdde och fram till dess tilläggsavgiften betalas.

§ 12

12.1 Om en fastighetsägare har ansökt om att ledningar ska utföras på annat sätt eller förses med andra anordningar än huvudmannen bedömt nödvändiga, och huvudmannen godkänner det, ska fastighetsägaren ersätta huvudmannen för överenskomna kostnader.

12.2 Om en fastighetsägare begär att ny servisledning ska utföras i stället för redan befintlig och om huvudmannen bifaller ansökan om detta, är fastighetsägaren skyldig bekosta dels den nya servisledningens allmänna del med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick, dels borttagandet av den tidigare servisledningens allmänna del.

12.3 Om huvudmannen anser det nödvändigt att utföra ny servisledning i stället för och med annat läge än redan befintlig, är huvudmannen skyldig att ersätta fastighetsägaren hans kostnad för fastighetens del av den nya servisledningen och dess inkoppling med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick.

§ 13
Brukningsavgifter (§§ 13–20)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

13.1 För bebyggd fastighet ska brukningsavgifter betalas.

Avgift utgår per fastighet med:	**Med moms**				
	Dricksvatten	Spillvatten-avlopp	Dagvatten fastighet	Dagvatten gata	Totalt inkl. moms
a) en Grundavgift per år och mätare: upp till qn 2,5/$Q_3$4	1 221 kr (40%)	1 831,50 kr (60%)			3 052,50 kr (100%)
qn 6,0/Q_3 10	5 498,90 kr (40%)	8 248,40 kr (60%)			13 747,30 kr (100%)
qn 10,0/Q_3 16	10 984,60 kr (40%)	16 476,90 kr (60%)			27 461,50 kr (100%)
qn 15,0/Q_3 25	21 969,20 kr (40%)	32 953,80 kr (60%)			54 923 kr (100%)
qn 40,0/Q_3 63	91 571,90 kr (40%)	137 357,90 kr (60%)			228 929,80 kr (100%)
För mätare med pulsgivare tillkommer					220 kr (100%)
b) en avgift per m^3 levererat dricks- och spillvatten tillsammans.	13,30 kr (40%)	19,90 kr (60%)			33,20 kr (100%)
c) en avgift per år och bostadsenhet och/eller bruttoareaenhet för bostads-fastighet och därmed jämställd fastighet.	564,00 kr (25%)	789,60 kr (35%)	451,20 kr (20%)	451,20 kr (20%)	2 256,00 kr (100%)
d) en avgift per år och varje påbörjat 100-tal m^2 tomtyta för annan fastighet.	88 kr (25%)	123,20 kr (35%)	70,40 kr (20%)	70,40 kr (20%)	352 kr (100%)

13.2 Fastighetsägaren är betalningsansvarig för allt vatten som levereras till fastigheten. Har huvudmannen bestämt att vattenförbrukningen för bebyggd fastighet tills vidare inte ska

fastställas genom mätning, tas avgift ut enligt 13.1 b) efter en antagen förbrukning om 140 m^3 per bostadsenhet/bruttoareaenhet och år i permanentbostad och med 70 m^3 per bostadsenhet/bruttoareaenhet och år för fritidsbostad. Samt avgifter motsvarande 13.1 a), c) och d) för motsvarande fastighet.

13.3 Brukningsavgifter för byggvatten, ska betalas enligt 13.1 a) och 13.1 b). Om mätning inte sker, tas grundavgift ut enligt 13.1 a) motsvarande en qn 2,5/Q_3 4 mätare och b) med en antagen förbrukning under byggtiden till 50 m^3 per bostadsenhet/bruttoareaenhet och år. Byggvatten till villafastighet är ej avgiftsbelagt. Vid uttag från brand-/spolposter tillkommer engångsavgift på 500 kr inklusive moms.

13.4 För extra mätställe (s.k. avdragsmätare monterad efter ordinarie mätare) ska en årlig avgift betalas med ett belopp motsvarande 20 procent av full avgift enligt 13.1 a). Beloppet avrundas till närmaste hela krontal.

13.5 Om mätaren antas visa annan förbrukning än den verkliga, ska huvudmannen låta undersöka mätaren, om huvudmannen anser det nödvändigt eller om fastighetsägaren begär det.

Vid ovan avsedd undersökning eller prövning bestäms mätarens felvisning i två kontrollpunkter enligt SWEDAC:s föreskrifter om vatten- och värmemätare, STAFS 2007:2.

Kan mätfelets storlek inte bestämmas eller har mätaren inte fungerat, har huvudmannen rätt att uppskatta förbrukningen.

Fastighetsägare som inte godtar huvudmannens beslut efter genomförd undersökning eller huvudmannens uppskattning av förbrukningen, kan begära prövning av frågan hos mark- och miljödomstolen.

13.6 Har fastighetsägare begärt undersökning av vattenmätare och mätaren godkänns, ska fastighetsägaren betala de undersökningskostnader huvudmannen har haft för prövningen av mätaren i enlighet med vad som framgår av § 17.

13.7 För spillvattenmängd, som enligt huvudmannens medgivande avleds till dagvattenledning (kylvatten och dylikt), ska betalas 20 procent av avgiften enligt 13.1 b).

13.8 Om avloppsvatten från fastighet är av en sådan beskaffenhet eller förorenat i sådan grad att dess sammansättning avsevärt avviker från normalt hushållspillvatten skall särskild reningsavgift baserad på extra föroreningsmängd uttas enligt följande:

Överhaltsavgifter:	**kr/kg:**
Suspenderade ämnen	3,70
BOD 7 (Biologisk syreförbrukning)	5,00
Fosfor (Total P)	25,10
Kväve (Total N)	18,80
	(avgifter exkl. moms)

Överhaltsavgifter enligt tabellen ovan tas ut om föroreningshalten överskrider följande gränsvärden:	**(kg/m3)**
Suspenderade ämnen	>0,350 kg/m3
BOD 7 (Biologisk syreförbrukning)	>0,300 kg/m3
Fosfor (Total P)	>0,014 kg/m3
Kväve (Total N)	>0,030 kg/m3

Spillvatten från bostadsfastighet anses normalt inte innehålla extra föroreningsmängd. Avledande av spillvatten med extra föroreningsmängd förutsätter att avtal eller annan överenskommelse träffas mellan huvudmannen och fastighetsägaren, eller annars att huvudmannens medgivande föreligger. I tillämpliga delar använder huvudmannen Svenskt Vattens råd och rekommendationer vid anslutning av industri och annan verksamhet.

§ 14

Den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls ska betala brukningsavgift enligt särskilt upprättat avtal.

§ 15

Om avloppsnätet tillförs större spillvattenmängd än som svarar mot levererad vattenmängd eller om inte hela den levererade vattenmängden avleds till avloppsnätet, ska fastighetsägaren betala avgift för spillvatten efter den mängd spillvatten som avleds till avloppsnätet.
Mängden ska bestämmas genom mätning på fastighetsägarens bekostnad av ifrågavarande vatten- eller spillvattenmängd eller på annat sätt som överenskommits mellan huvudmannen och fastighetsägaren.
En förutsättning för att avgiften för avlett spillvatten ska debiteras efter annan grund än efter levererad mängd vatten är att skillnaden mellan mängderna vatten och spillvatten är avsevärd.

§ 16

För obebyggd fastighet äger Favrab rätt att ta ut brukningsavgift enligt 13.1 a) motsvarande mätare med storlek qn 2,5/Q_3 4.

§ 17

Har huvudmannen på fastighetsägarens begäran vidtagit åtgärd eller har på grund av att fastighetsägaren åsidosatt sin skyldighet vattentillförseln avstängts eller reducerats eller annan åtgärd vidtagits av huvudmannen debiteras följande avgifter:

	Utan moms	Med moms
Avstängning av vattentillförsel fri åtgärd: 07:00 – 16:00 Under övrig tid debiteras	800 kr	1 000 kr
Påsläpp av vattentillförsel fri åtgärd: 07:00 – 16:00 Under övrig tid debiteras	800 kr	1 000 kr
Nedtagning av vattenmätare för förvaring	800 kr	1 000 kr
Uppsättning av vattenmätare efter förvaring	800 kr	1 000 kr
Förgävesbesök (ogjort ärende orsakat av abonnent)	800 kr	1 000 kr
Undersökning av vattenmätare	1 600 kr	2 000 kr
Länsning av vattenmätarbrunn, demontering av hinder vid mätare m.m.	800 kr	1 000 kr
Vid ett konstaterat felaktigt användande eller handhavande av LTA-pumpen som i sin tur lett till skada eller fel på pumpenheten, debiteras en avgift för reparation eller byte motsvarande självkostnad.		

För arbeten som på fastighetsägarens begäran utförs utanför ordinarie arbetstid (klockan 07-16 vardagar) debiteras ett tillägg om 100 procent av ovanstående belopp. För avstängning eller påsläpp av vattentillförsel påförs inte tillägg.

§ 18

Om kostnaden för att förse viss eller vissa fastigheter med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, ska enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter utgå enligt särskilt antagen särtaxa.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§13-16 får huvudmannen och fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig istället träffa avtal om avgiftens storlek.

§ 19

Avgift enligt 13.1 a), c) och d) debiteras med intervall enligt beslut av huvudmannen. Avgift enligt 13.1 b) debiteras på grundval av enligt mätning förbrukad vattenmängd, uppskattad förbrukning eller annan grund som anges i §§ 13 och 15. Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, ska erläggas dröjsmålsränta på obetalt belopp enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle skett.

Debitering efter verklig förbrukning ska utföras i genomsnitt minst en gång per år. Om huvudmannen har beslutat att mätaravläsning inte ska ske inför varje debitering, utförs debitering efter en preliminär förbrukning fram tills nästa avläsningstillfälle. Avläsning och debitering ska dessutom utföras på fastighetsägarens begäran med anledning av fastighetsöverlåtelse.

§ 20

Har fastighetsägare begärt att huvudmannen ska företa åtgärd för att underlätta eller möjliggöra hans brukande av anläggningen i visst fall eller avseende, eller har i övrigt särskild åtgärd påkallats på grund av fastighetens VA-förhållanden, får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 21

Kommunfullmäktige i Falkenberg fastställer avgifternas storlek enligt denna taxa vid varje särskilt tillfälle.

Taxans införande

§ 22

Denna taxa träder i kraft 2025-01-01. De brukningsavgifter enligt 13.1, 13.2 och 13.6 samt § 15, som är baserade på uppmätning hos fastighetsägare, ska därvid tillämpas i fråga om den vattenmängd som levereras och den spillvattenmängd som släpps ut efter den ovan angivna dagen för taxans ikraftträdande.

***

Mål som rör tvist mellan fastighetsägare och huvudmannen beträffande tillämpning och tolkning av denna taxa prövas av mark- och miljödomstolen jämlikt 53 § lagen om allmänna vattentjänster.

Reservation för eventuella tryckfel

Favrab - taxeförändring 2024 - 2025

	2024	2025
§ 5 Anläggningsavgifter		
§ 5.1 För bostadsfastighet		
§ 5.1 a		
En ledning	40 499	42 929,00
Två ledningar	49 177	52 128,00
Tre ledningar	57 855	61 326,00
§ 5.1 b		
Dricksvatten	14 532	15 404,00
Spillvatten - avlopp	24 393	25 857,00
Dagvatten fastighet	12 975	13 753,00
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	51 900	55 014,00
§ 5.1 c		
Dricksvatten	15,88	16,80
Spillvatten - avlopp	26,65	28,20
Dagvatten fastighet	8,51	9,00
Dagvatten gata	5,67	6,00
Totalt inkl moms	56,70	60,00
§ 5.1 d		
Dricksvatten	7 000	7 420,00
Spillvatten - avlopp	11 750	12 455,00
Dagvatten fastighet		
Dagvatten gata	6 250	6 625,00
Totalt inkl moms	25 000	26 500,00
§ 5.1 e		
Dricksvatten		
Spillvatten - avlopp		
Dagvatten fastighet	19 630	20 808
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	19 630	20 808
§ 6.1 För annan fastighet		
§ 6.1 a		
En ledning	40 499	42 929,00
Två ledningar	49 177	52 128,00
Tre ledningar	57 855	61 326,00
§ 6.1 b		
Dricksvatten	14 532	15 404,00
Spillvatten - avlopp	24 393	25 857,00
Dagvatten fastighet	12 975	13 753,00
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	51 900	55 014,00

	2024	2025
§ 6.1 c		
0-20 000 m2		
Dricksvatten	24,47	25,90
Spillvatten - avlopp	41,08	43,50
Dagvatten fastighet	13,11	13,90
Dagvatten gata	8,74	9,30
Totalt inkl moms	87,40	92,60
>20 000 m2		
Dricksvatten	6,37	6,80
Spillvatten - avlopp	10,69	11,30
Dagvatten fastighet	3,41	3,60
Dagvatten gata	2,28	2,40
Totalt inkl moms	22,75	24,10
§ 6.1 d		
Dricksvatten		
Spillvatten - avlopp		
Dagvatten fastighet	19 630	20 808
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	19 630	20 808

	2024	2025
§ 13 Brukningsavgifter		
§ 13.1 För bebyggd fastighet		
§ 13.1 a		
qn 2,5/Q3 4		
Dricksvatten	1 110,00	1 221,00
Spillvatten - avlopp	1 665,00	1 831,50
Dagvatten fastighet		
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	2 775,00	3 052,50
qn 6.0/Q3 10		
Dricksvatten	4 999,00	5 498,90
Spillvatten - avlopp	7 498,50	8 248,40
Dagvatten fastighet		
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	12 497,50	13 747,30
qn 10.0/Q3 16		
Dricksvatten	9 986,00	10 984,60
Spillvatten - avlopp	14 979,00	16 476,90
Dagvatten fastighet		
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	24 965,00	27 461,50
qn 15.0/Q3 25		
Dricksvatten	19 972,00	21 969,20
Spillvatten - avlopp	29 958,00	32 953,80
Dagvatten fastighet		
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	49 930,00	54 923,00
qn 40.0/Q3 63		
Dricksvatten	83 247,20	91 571,90
	124	137
Spillvatten - avlopp	870,80	357,90
Dagvatten fastighet		
Dagvatten gata		
	208	228
Totalt inkl moms	118,00	929,80
För mätare med pulsgivare tillkommer	210,00	220,00

	2024	2025
§ 13.1 b		
Dricksvatten	12,08	13,30
Spillvatten - avlopp	18,12	19,90
Dagvatten fastighet		
Dagvatten gata		
Totalt inkl moms	30,20	33,20
§ 13.1 c		
Dricksvatten	512,75	564,00
Spillvatten - avlopp	717,85	789,60
Dagvatten fastighet	410,20	451,20
Dagvatten gata	410,20	451,20
Totalt inkl moms	2 051,00	2 256,00
§ 13.1 d		
Dricksvatten	80,00	88,00
Spillvatten - avlopp	112,00	123,20
Dagvatten fastighet	64,00	70,40
Dagvatten gata	64,00	70,40
Totalt inkl moms	320,00	352,00
§ 13.3		
Uttag brand-/spolposter engångsavgift	0,00	500,00
§ 13.8		
Överhaltsavgifter		
Suspenderande ämnen	3,40	3,70
BOD 7 (Biologisk syreförbrukning)	4,50	5,00
Fosfor (Total P)	22,80	25,10
Kväve (Total N)	17,10	18,80

	2024	2025
§ 17		
Avstängning av vattentillförsel är fri åtgärd: 07:00 – 16:00 Under övrig tid debiteras		
Utan moms	800	800
Med moms	1 000	1 000
Påsläpp av vattentillförsel är fri åtgärd: 07:00 – 16:00 Under övrig tid debiteras		
Utan moms	800	800
Med moms	1 000	1 000
Nedtagning av vattenmätare för förvaring		
Utan moms	800	800
Med moms	1 000	1 000
Uppsättning av vattenmätare efter förvaring		
Utan moms	800	800
Med moms	1 000	1 000
Förgävesbesök (ogjort ärende orsakat av abonnent)		
Utan moms	800	800
Med moms	1 000	1 000
Undersökning av vattenmätare		
Utan moms	1 600	1 600
Med moms	2 000	2 000
Länsning av vattenmätarbrunn, demontering av hinder vid mätare mm		
Utan moms	800	800
Med moms	1 000	1 000

FAVRAB:s VA-taxa, förslag till förändringar inför 2025

Anläggningsavgift 2025

Sida: 6 & 9

§ 5.1 och 6.1

Rubrik: justerad anläggningsavgift för bostadsfastighet och för annan fastighet

Förändring: Anläggningsavgiften förslås höjas med cirka 6%

Anläggningsavgift FAVRAB, inkl moms	**2024**	**2025**
Servisavgift, kr	55 100	58 400
Förändring, kr/år		3 300
Förändring, %	*0,00%*	*5,99%*
Förbindelsepunktsavg, kr	49 450	52 400
Förändring, kr/år		2 950
Förändring, %	*0,00%*	*5,97%*
Bostadsenhetsavgift, kr	23 850	25 280
Förändring, kr/år		1 430
Förändring, %	*0,00%*	*6,00%*
Tomtyteavgift, kr	54,0	57,20
Förändring, kr/år		3
Förändring, %	*0,00%*	*5,93%*
Grundavgiften för Df utan FP	18 700	19 820
Förändring, kr/år		1 120
Förändring, %	*0,00%*	*5,99%*
Typhus A, totalt (Anl Avg)	**171 600**	**181 900**
Förändring, kr/år		10 300
Förändring, %	*0,00%*	*6,00%*
Typhus B, totalt (Anl Avg)	**505 500**	**535 800**
Förändring, kr/år		30 300
Förändring, %	*0,00%*	*5,99%*

Påverkar: Samtliga som debiteras anläggningsavgift från och med 2025-01-01

Förklaring/motiv:
Bedömning av rätt nivå för anläggningsavgiften görs utifrån täckningsgraden, dvs det procentuella förhållandet mellan uppskattade intäkter från anläggningsavgiften och investeringsutgift för ett specifikt område. Underlaget bör utgöras av ett flertal områden av olika karaktär.

Resultat:
Fakturerade anläggningsavgifter periodiseras i redovisningen. 10% av anläggningsavgiften intäktsredovisas samma år som fakturering sker. Resterade 90% fördelas på 40 år för att matcha anläggningens avskrivning.

För år 2025 förväntas bolagets fakturerade anläggningsavgifter uppgå till cirka 24 mnkr.

Brukningsavgifter 2024

Sida: 13 § 13
Rubrik: Reglering av brukningsavgifter

Förändring: Brukningsavgiften förslås höjas med cirka 10%

Brukningsavgift FAVRAB, inkl moms	**2024**	**2025**
FASTA AVGIFTER		
Mätaravgift, kr/år	2 775	3 053
Förändring, kr/år	340	278
Förändring, %	*14,00%*	*10,00%*
Lägenhetsavgift, kr/år	2 051	2 256
Förändring, kr/år	251	205
Förändring, %	*14,00%*	*10,00%*
Tomtyteavgift, kr/år	319	351
Förändring, kr/år	39	32
Förändring, %	*13,90%*	*10,00%*
RÖRLIGA AVGIFTER		
Renvatten	12,10	13,31
Avloppsvatten	18,10	19,91
Renvatten + Avloppsvatten	30,20	33,22
Förändring, kr/år	3,70	3,02
Förändring, %	*14%*	*10%*

Påverkar:
Samtliga befintliga och nya VA kunder påverkas av en förändrad brukningstaxa.

Förklaring/motiv:

Bolaget kommer under planeringsperioden 2025 till 2029 att investera omfattande i verksamheten och kapitalkostnaderna, i form av avskrivningar och räntekostnader, kommer successivt öka.

Höjningen omfattas i paragraf 13.1, Brukningsavgifter, i bolagets VA taxa.

Resultat:
En föreslagen ökning av brukningsavgiften med ca 10 % beräknas ge en ökad intäkt med cirka 19 mnkr.

Taxeutfall brukningsavgifter för olika kundkategorier FAVRAB

Typhus A, Normalvilla, 150m3/år, 1 lägenhet	2021	2022	2023	2024	2025
Mätaravgift, kr/år	1 672	1 804	1 948	2 220	2 442
Lägenhetsavgift, kr/år	1 232	1 332	1 440	1 641	1 805
Rörlig avgift, kr/år	2 730	2 940	3 180	3 624	3 986
Moms, kr/år	1 409	1 519	1 642	1 871	2 058
Summa Typhus A inkl moms	7 043	7 595	8 210	9 356	10 292
Förändring kr/år	649	552	615	1 146	936
Förändring %	10,1%	7,8%	8,1%	14,0%	10%

Typhus B, Hyreshus, 15 lägenheter, 2 mätare qn 2,5, 2 000 m3/år	2021	2022	2023	2024	2025
Mätaravgift, kr/år	3 344	3 608	3 896	4 440	4 884
Lägenhetsavgift, kr/år	18 480	19 980	21 600	24 615	27 077
Rörlig avgift, kr/år	36 400	39 200	42 400	48 320	53 152
Moms, kr/år	14 556	15 697	16 974	19 344	21 278
Summa Typhus B inkl moms	72 780	78 485	84 870	96 719	106 391
Förändring kr/år	6 730	5 705	6 385	11 849	9 672
Förändring %	10,2%	7,8%	8,1%	14,0%	10%

Ex 3 Fastighet med stor byggnadsyta (dagligvaruhandel), 2 mätare qn 2,5, 950 m3/år, 23 BTA-enheter, VSD	2021	2022	2023	2024	2025
Mätaravgift, kr/år	3 344	3 608	3 896	4 440	4 884
Lägenhetsavgift, kr/år	28 336	30 636	33 120	37 743	41 517
Rörlig avgift, kr/år	17 290	18 620	20 140	22 952	25 247
Moms, kr/år	12 243	13 216	14 289	16 284	17 912
Summa Typhus Ex 3 inkl moms	61 213	66 080	71 445	81 419	89 561
Förändring kr/år	649	4 867	5 365	9 974	8 142
Förändring %	10,1%	8,0%	8,1%	14,0%	10%

Ex 4 Fastighet med stor tomtyta (Bilprovningen), 1 mätare qn 2,5, 220 m3/år, 88 tomtyteenheter, VSD	2021	2022	2023	2024	2025
Mätaravgift, kr/år	1 672	1 804	1 948	2 220	2 442
Lägenhetsavgift, kr/år	16 966	18 304	19 712	22 462	24 708
Rörlig avgift, kr/år	4 004	4 312	4 664	5 315	5 847
Moms, kr/år	5 661	6 105	6 581	7 499	8 249
Summa Ex 4 inkl moms	28 303	30 525	32 905	37 496	41 246
Förändring kr/år	649	2 222	2 380	4 591	3 750
Förändring %	10,1%	7,9%	7,8%	14,0%	10%

Ex 5 Stor vattenkrävande industri, 3 st qn 40, 1 st qn2,5, 500 000 m3/år, 1 671 tomtyteenheter, VSD	2021	2022	2023	2024	2025
Mätaravgift, kr/år	377 872	407 704	440 248	501 720	551 892
Lägenhetsavgift, kr/år	322 169	347 568	374 304	426 523	469 175
Rörlig avgift, kr/år	3 640 000	3 920 000	4 240 000	4 832 000	5 315 200
Vattenreduktion (5 000m3)	- 225 680	- 243 040	- 262 880	- 299 584	- 329 542
Rörlig avgift avlopp kr/år	5 460 000	5 880 000	6 360 000	7 248 000	7 972 800
Överhaltsavgift, kr/år	1 640 009	1 640 009	1 640 009	1 869 610	2 056 571
Moms, kr/år	2 803 592	2 988 060	3 197 920	3 644 567	4 009 024
Summa Ex 5 inkl moms	14 017 962	14 940 301	15 989 601	18 222 836	20 045 120
Förändring kr/år	1 152 706	922 339	1 049 300	2 233 235	1 822 284
Förändring %	9,0%	6,6%	7,0%	14,0%	10,0%

Prislista för vattentjänster utöver VA-huvudmannens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster.

Prislistan är framtagen Vivab, Vatten och Miljö i Väst AB och avgiftsnivåerna gäller från 2025-01-01. Huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen i Varbergs kommun är Varberg Vatten AB och i Falkenbergs kommun är det Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB (Favrab). Avgifter enligt denna prislista ska betalas till huvudmannen för den kommun där tjänsten tillhandahålls.

Vivab beslutar om principer och avgiftsnivåer för prislistan. Drift och underhåll av anläggningarna utförs av Vatten & Miljö i Väst AB (Vivab) på uppdrag av huvudmannen.

Avgifter enligt prislistan avser vatten och avloppsrelaterade tjänster som tillhandahålls utöver VA-huvudmannens skyldighet enligt lagen om allmänna vattentjänster. Utöver avgifter i denna lista kan andra tjänster och avgifter förekomma enligt avtal.

De tjänster som finns listade är:

Vattenkiosker/Vattentankstation
Sprinkler
Loggning av vattenmätare

Vattenkiosker/ Vattentankstation

Kostnad
En vattennyckel kostar 375 kr inklusive moms.

När man sedan hämtar vatten debiteras man:

I Varberg - 32 kr/kubikmeter inklusive moms.
I Falkenberg - 32 kr/kubikmeter inklusive moms.

Sprinkler

För sprinkleranläggning utgår en avgift på 5 375 kr inklusive moms per år oavsett kommun.

För att täcka huvudmannens kostnader för drift, underhåll och upprätthållande av beredskap för den allmänna delen av vattenförsörjningsanläggningen.

Loggning av vattenmätare

Om loggning begärs, inhämtning av dagliga mätvärden från vattenmätaren, utöver vad Vivabs personal anser nödvändigt, betalar beställaren för arbetet.

Loggning av vattenmätare per mätarplats - 1 000 kr inklusive moms

Reservation för eventuella tryckfel

§ 198

Rapport - ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen SoL och lag om stöd och service till funktionshindrade LSS, KS 2024/261

Beslut
Kommunstyrelsen förelår kommunfullmäktige besluta

1. Anteckna att rapporten om ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lag om stöd och service till funktionshindrade (LSS) avseende kvartal 2 2024 har inlämnats.

Beskrivning av ärendet
Falkenbergs kommun har enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service (LSS) skyldighet att kvartalsvis till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och kommunens revisioner rapportera gynnande biståndsbeslut som ej verkställts inom tre månader från beslutsdatum. Även kommunfullmäktige ska informeras om dessa beslut.

Motivering av beslut
Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige antecknar till protokollet att rapport om ej verkställda beslut 2024-08-30 har inlämnats.

Ekonomi
Förslaget påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-09-23
Socialnämnden 2024-09-17, § 121
Rapport - Ej verkställda beslut 2024-08-30

§ 188

Rapport - ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen SoL och lag om stöd och service till funktionshindrade LSS, KS 2024/261

Beslut
Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Anteckna att rapporten om ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lag om stöd och service till funktionshindrade (LSS) avseende kvartal 2 2024 har inlämnats.

Beskrivning av ärendet
Falkenbergs kommun har enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service (LSS) skyldighet att kvartalsvis till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och kommunens revisioner rapportera gynnande biståndsbeslut som ej verkställts inom tre månader från beslutsdatum. Även kommunfullmäktige ska informeras om dessa beslut.

Motivering av beslut
Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige antecknar till protokollet att rapport om ej verkställda beslut 2024-08-30 har inlämnats.

Ekonomi
Förslaget påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-09-23
Socialnämnden 2024-09-17, § 121
Rapport - Ej verkställda beslut 2024-08-30

Falkenbergs kommun

Beslutsförslag
2024-09-23

Kommunstyrelseförvaltningen
Kansliavdelningen
Samuel Björhag Dernestål

Rapport - Ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen SoL och lag om stöd och service till funktionshindrade LSS. Kvartal 2 2024, KS 2024/261

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

1. Anteckna att rapporten om ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lag om stöd och service till funktionshindrade (LSS) avseende kvartal 2 2024 har inlämnats.

Beskrivning av ärendet

Falkenbergs kommun har enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service (LSS) skyldighet att kvartalsvis till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och kommunens revisioner rapportera gynnande biståndsbeslut som ej verkställts inom tre månader från beslutsdatum. Även kommunfullmäktige ska informeras om dessa beslut.

Motivering av beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att kommunfullmäktige antecknar till protokollet att rapport om ej verkställda beslut 2024-08-30 har inlämnats.

Ekonomi

Förslaget påverkar inte kommunens ekonomi.

Underlag för beslut

Beslutsförslag 2024-09-23
Socialnämnden 2024-09-17, § 121
Rapport - Ej verkställda beslut 2024-08-30

Kicki Nordberg
Kommundirektör

Lina Weetman
Kanslichef

Skickas till

Socialnämnden

SOC 2024/87
2024.1474
2024-09-23

§ 121

Ej verkställda beslut - andra rapporteringen 2024, SOC 2024/87

Beslut
Socialnämnden beslutar

1. Anteckna informationen till protokollet

2. Översända rapporten till kommunfullmäktige

Beskrivning av ärendet
Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och kommunrevisorerna tillhandahåller nedanstående biståndsbeslut som rapporterats som ej verkställda vid den andra inrapporteringen 2024.

Sedan förra rapporteringen har antalet ej verkställda beslut ökat med nio beslut.

Funktionsnedsättning LSS

Tre beslut gällande bostad med särskild service är ej verkställda med anledning av att det saknas plats.

Funktionsnedsättning SoL

Ett beslut gällande kontaktfamilj är inrapporterat som avbrott i verkställighet.

Äldreomsorg SoL

25 beslut gällande särskilt boende för äldre är ej verkställda, varav 16 beror på att kommunen saknar plats och 9 på att den enskilde tackat nej till erbjudande om plats.

Ett beslut gällande växelvård är inrapporterat som ej verkställt.

Motivering av beslut
Socialnämnden är skyldig att rapportera till IVO om beviljat bistånd enligt 4 kap. 1 § socialtjänstlagen (SoL) och insatser enligt 9 § lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) inte har verkställts tre månader efter beslut. Nämnden ska även rapportera om en insats har avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.

Ekonomi
Nämndens ekonomi kan påverkas. Om IVO bedömer att den enskilde fått vänta oskäligt länge på att få insatsen verkställd gör IVO en ansökan om särskild avgift till förvaltningsrätten.

Underlag för beslut
Beslutsförslag 2024-08-30
Rapport Ej verkställda beslut, andra rapporteringen 2024, 2024-08-30

SOC 2024/87
2024.1476
2024-09-23

Falkenbergs kommun

Socialförvaltningen
Rapport Ej verkställda beslut
Andra rapporteringen 2024

2024-08-30

Lagrum	Verksamhet	Typ av beslut	Beslutsdatum	Orsak till verkställighetsfördröjning	Kommentar
LSS	FUNK	Bostad med särskild service, gruppbostad	2023-12-21	Kommunen saknar plats	
LSS	FUNK	Bostad med särskild service, gruppbostad	2024-02-19	Kommunen saknar plats	
LSS	FUNK	Bostad med särskild service, gruppbostad	2024-04-17	Kommunen saknar plats	
SOL	FUNK	Kontaktfamilj	Datum för avbrott i verkställighet: 2023-05-17	Har specifika önskemål om	Avbrott i verkställighet och där biståndet inte åter verkställts inom 3 månader.
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-05-17	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-06-28	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-09-08	Kommunen saknar plats	Sökande från annan kommun
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-10-17	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-12-04	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-12-18	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-12-19	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-12-21	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2023-12-22	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-01-04	Kommunen saknar plats	Sökande från annan kommun
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-01-05	Kommunen saknar plats	Sökande från annan kommun
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-01-15	Kommunen saknar plats	Sökande från annan kommun
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-02-05	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-02-09	Kommunen saknar plats	Sökande från annan kommun
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-02-15	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-02-16	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-03-13	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-03-19	Tackat nej till erbjudande om plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-04-05	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-04-15	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-04-19	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-05-03	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-05-07	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-05-07	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Särskilt boende för äldre	2024-05-23	Kommunen saknar plats	
SoL	ÄO	Växelvård	2024-03-11	Tackat nej till erbjudande om plats	

Falkenbergs kommun
Kommunstyrelsen

2024 -10- 10

Dnr	Dpl
KS 2024/408	11

Avsägelse av politiskt uppdrag

Namn på avsägande: Lars Lindkvist

Partipolitisk tillhörighet:

Uppdrag som sägs upp: Törlan, Uttran och Ramsjö kanals vattenråd, Suseåns vattenråd samt ombud vid årsmöten för vattenregleringsföretagen i Ätran

Underskrift och datum: 241008

Till kommunfullmäktige

Jag avsäger mig platsen i servicenämden som ersättare för kristdemokraterna eftersom jag ännu inte borhår tillräcklegt mycket för att genomföra mitt uppdrag.

Elna Olofsson

Elna Olofsson (KD)

Elna Olofsson.
Svallarevägen 6.
Träsingeberg
Tel. 0708 319402

KONTAKTCENTER
FALKENBERG
2024 -10- 18
DNR

Hej!

Jag vill formellt härmed omedelbart avsäga mig mitt förtroendeuppdrag i Fabo's styrelse för Liberalerna.

Mvh, David Nordin Falkenberg 2024-10-31