



# Delårsrapport

# Mål och ekonomi

31 augusti 2024

# Innehåll

<b>Förvaltningsberättelse</b>		<b>Verksamhetsberättelse</b>	
Nämnder och bolags mål	3	Barn- och utbildningsnämnden	31
Koncernens organisation	6	Vård- och omsorgsnämnden	35
Stadens organisation	7	Stadsbyggnadsnämnden	39
Ekonomisk analys av staden	8	Socialnämnden	45
Ekonomisk analys av koncernen	15	Arbetsmarknadsnämnden	49
<b>Ekonomisk redovisning</b>		Idrotts- och fritidsnämnden	53
Sammanställd resultaträkning	19	Kulturnämnden	56
Sammanställd balansräkning	20	Fastighetsnämnden	59
Noter	21	Miljönämnden	61
Driftredovisning för staden	23	Överförmyndarnämnden	63
Stadens investeringar	25	Kommunstyrelsen	65
		Sammanfattning bolag	71
		Helsingborgshem AB	72
		Helsingborgs Hamn AB	75
		Öresundskraft AB	79
		Helsingborg Arena och Scen AB	83
		Nordvästra Skånes Renhållnings AB	86

Delårsrapporten omfattar staden och dess nämnder och bolag. Delårsrapporten redogör för ekonomi, måluppfyllelse och verksamhetsutveckling januari till augusti 2024. Redovisningen av bolag är i delårsrapporten avgränsad till Helsingborgshem AB, Helsingborgs Hamn AB, Öresundskraft AB, Helsingborg Arena och Scen AB och Nordvästra Skånes Renhållnings AB.

## MER INFORMATION

På webbplatsen [styrning.helsingborg.se](https://styrning.helsingborg.se) kan du läsa mer om stadens styrmodell, programmet för mandatperioden, politiska mål och inriktningar, nämndernas reglementen och bolagen ägardirektiv.

I verktyget [HBG stad beslutsstöd](#) kan förtroendevalda och tjänstepersoner följa Helsingborgs utveckling, både som plats och som serviceorganisation. Med hjälp av statistik, målanalyser och nyckeltal får du kunskap om stadens verksamheter och samhällsutvecklingen i Helsingborg.

## KONTAKT

Helsingborgs kontaktcenter, telefon 042-10 50 00  
e-post [kontaktcenter@helsingborg.se](mailto:kontaktcenter@helsingborg.se), webbplats [helsingborg.se](https://helsingborg.se)

## FOTO

Pierre Ekman

# Nämnders och bolags mål

Kommunfullmäktige har beslutat om 43 mål för stadens nämnder och bolag och här visar vi prognoser på målen efter andra tertialet 2024. Målanalyser till målen presenterar vi i respektive nämnds eller bolags avsnitt längre fram i rapporten.

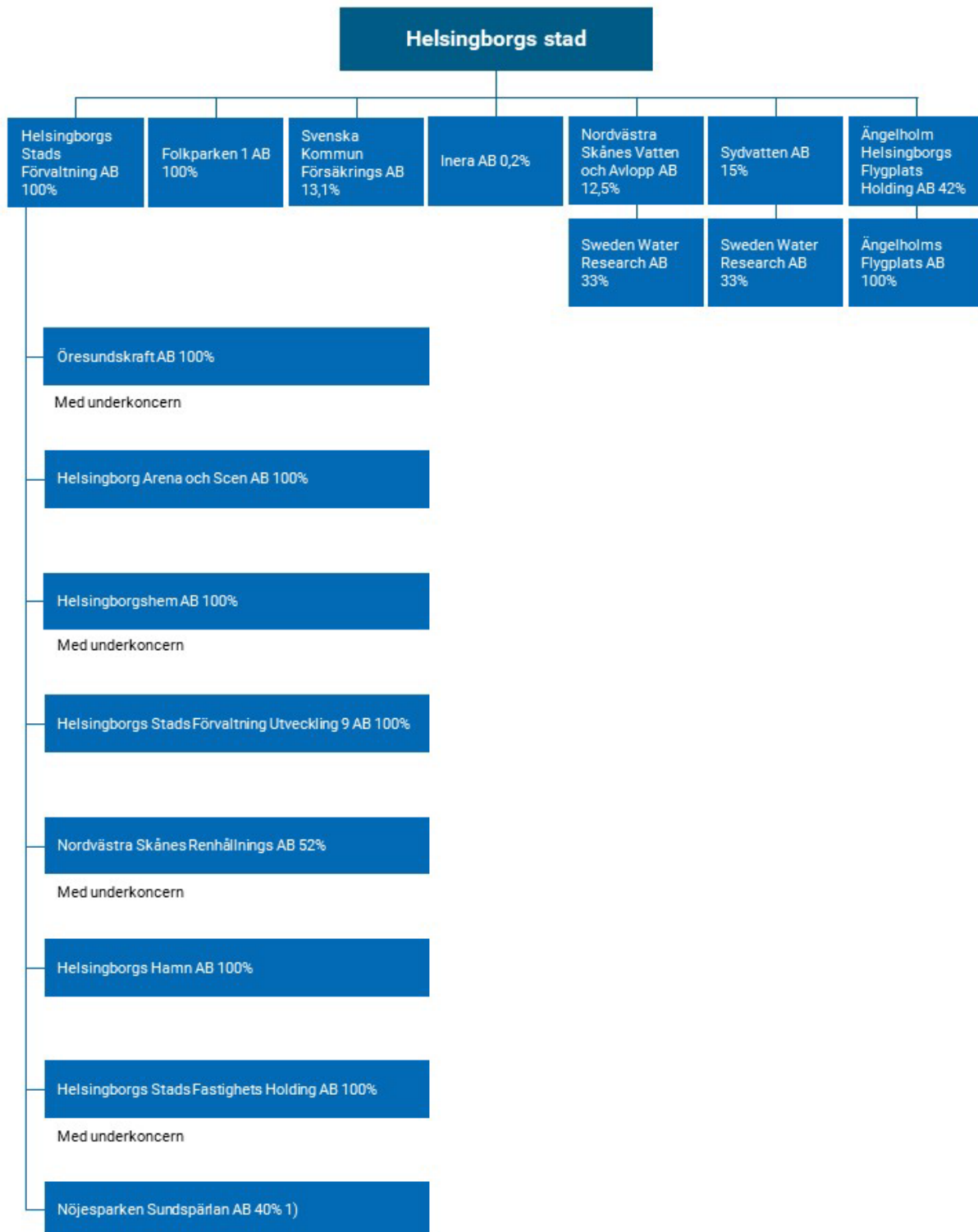
Mål	Prognos	Nämnd
Andelen elever som når behörighet till gymnasieskolan ska öka under mandatperioden. Målet 2024 är att öka med minst 0,5 procentenheter	Inte uppnått	Barn- och utbildningsnämnden
Andelen elever som klarar gymnasieskolan på tre år ska öka under mandatperioden. Målet 2024 är att öka med minst 0,5 procentenheter	Uppnås inte	
Elevers närvaro i skolan ska öka under mandatperioden. Målet 2024 är att andelen elever med hög frånvaro, dvs mer än 15 procent, ska minska med minst två procentenheter i såväl grundskolan som gymnasieskolan	Uppnått	
2026 ska andelen elever i årskurs 9 som når behörighet till gymnasieskolan uppgå till minst 70 procent i stadens samtliga skolor och andelen elever som klarar gymnasieskolan på tre år ska uppgå till minst 70 procent samt att andelen grundskoleelever med hög frånvaro ska vara högst 10 procent och andelen gymnasieelever med hög frånvaro ska vara högst 30 procent. Samtliga skolor inom respektive skolform ska visa ett förbättrat resultat avseende ovan nämnda mål till 2026	Uppnås	
Hemvården ska ha ett hemtjänstindex över genomsnittet för alla kommuner	Uppnås	Vård- och omsorgsnämnden
Fler deltagare inom daglig verksamhet ska inkluderas på arbetsmarknaden genom exempelvis jobb och praktik	Uppnås	
Vi ska genom trygghetsskapande åtgärder i det offentliga rummet bidra till att stadens trygghetsindex för allmän plats ökar till minst 61 år 2024	Uppnås	Stadsbyggnadsnämnden
Stadsbyggnadsförvaltningen ska främja möjligheterna till ökat byggande av småhus (villor, radhus, parhus). Som en del i detta ska förvaltningen prioritera planer och utbyggnad av områden som möjliggör ökat byggande av småhus. 2024 ska därmed detaljplaner innehållande minst 200 nya småhus antas/tillstyrkas i stadsbyggnadsnämnden	Uppnås	
Företagens bedömning av stadsbyggnadsförvaltningens myndighetsutövning och service inom bygglov ska 2024 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt	Uppnås inte	
Under 2024 ska antalet insatser utan föregående individuell behovsprövning öka med minst 25 procent till mer än 3 700 insatser per år	Uppnås	Socialnämnden
Elevers närvaro ska öka under mandatperioden. Målet för 2024 är att andelen med mer än 15 procents frånvaro, så kallad hög frånvaro, ska minska med 20 procent hos dem som tar del av sociala tjänster	Uppnås inte	



Mål	Prognos	Nämnd
Andel av befolkning, 18-64 år, som under 2026 erhållit ekonomiskt bistånd ska högst vara 3,8 procent	Uppnås	Arbetsmarknadsnämnden
1 200 invånare ska fullfölja yrkesutbildningsinsatser 2024	Uppnås inte	
Minst 330 invånare med ekonomiskt bistånd ska gå till reguljära studier under 2024	Uppnås inte	
Fritid Helsingborg ska under 2024, genom samverkan, etablera verksamhet med kontinuerlig närvaro på minst tre platser utanför centrala Helsingborg	Uppnås inte	Idrotts- och fritidsnämnden
Föreningslivet är en viktig samarbetspart för nämnden i arbetet med att möta samhällsutmaningar. Fritid Helsingborg ska under 2024 i sina dialoger med föreningslivet ta fram förslag och starta processer för att utveckla Helsingborg till en ännu bättre stad för föreningar	Uppnås	
Antalet inskrivna elever vid Helsingborgs kulturskola ska öka	Uppnås	Kulturnämnden
Fastighetsförvaltningens normalårskorrigerade energianvändning ska 2024 vara högst 122,7 kWh/kvm/år	Uppnås	Fastighetsnämnden
Klimatpåverkan i nya projekt som projekteras under 2024 ska i genomsnitt vara max 230 kg CO2/ kvm	Uppnås inte	
Miljönämnden verkar för en ökad energihushållning och användning av förnybara bränslen för en minskad klimatpåverkan	Uppnås	Miljönämnden
Genom dialoger med invånare ökar miljönämnden kunskapen om utsläpp som påverkar klimatet negativt och får fler att bidra till omställningen mot klimatneutralitet	Uppnås	
Genom att fokusera livsmedelskontrollen på vissa livsmedel har förekomst av livsmedelsbedrägerier minskat	Uppnås	
Tryggheten i Helsingborg enligt stadens index för trygghet och säkerhet ska 2024 öka till minst 61	Uppnås	Kommunstyrelsen
Företagens bedömning av stadens myndighetsutövning och service ska 2024 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt	Uppnås inte	
Stadens säljbara mark för näringslivsutveckling som möter marknadens efterfrågan och följer stadens näringslivsprofilering ska 2022-2024 i genomsnitt uppgå till minst 20 hektar för att därefter ligga kvar på denna nivå	Uppnås inte	
Antalet startbesked för småhus ska under en mätperiod av fem år (2022-2026) uppgå till ett genomsnittsvärde om minst 250 småhus per år	Uppnås inte	
Stadens resultat ska uppgå till minst två procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i genomsnitt under mandatperioden. För 2024 är målet 101 mnkr, motsvarande 1 procent	Uppnås	
Soliditeten ska bibehållas och uppgå till minst 63 procent	Uppnås	
Självfinansieringsgraden av totala investeringar ska vara minst 75 procent	Uppnås	

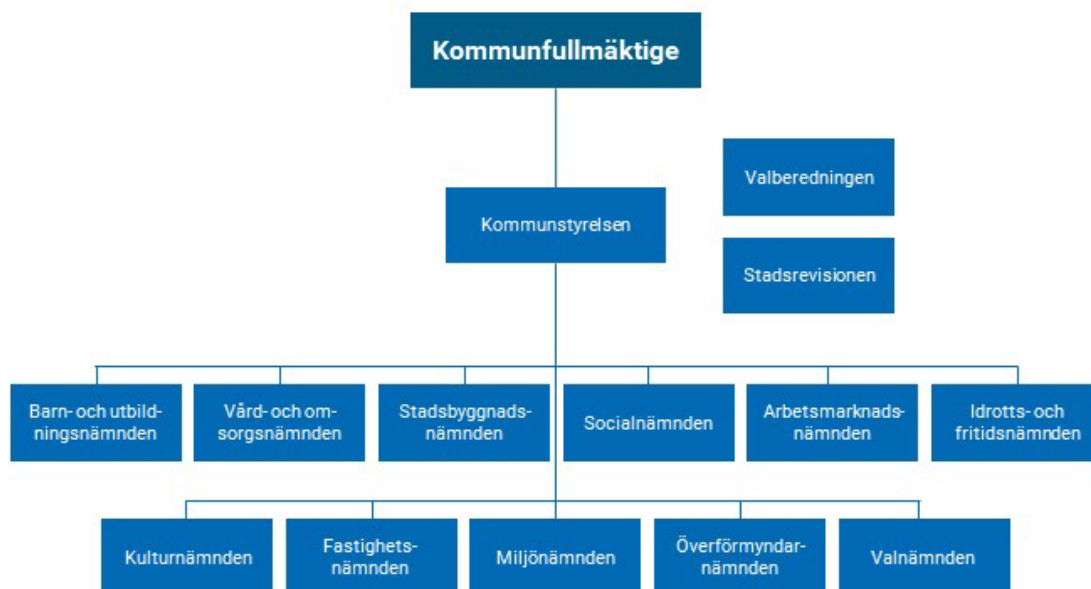
Mål	Prognos	Bolag	
Andelen hyresgäster som är nöjda eller mycket nöjda med den upplevda tryggheten i bostadsområdena ska vara minst 70 procent 2026	Uppnås	Helsingborgshem AB	
Resultatet inom Port operations ska uppgå till minst +25 mnkr 2026 jämfört med -14,3 mnkr 2022	Uppnås	Helsingborgs Hamn AB	
Nöjd-kund-index inom Port Operations ska 2026 uppgå till minst 77	Uppnås		
75 procent av Hamnens arbetsmaskiner ska vara elektrifierade 2026 jämfört med 30 procent 2022	Uppnås inte		
Möjliggöra lokal produktion av solex i både småskaliga och storskaliga anläggningar med målet att den totala produktionen ska utgöra minst 15 procent av Helsingborgs elanvändning 2026	Uppnås	Öresundskraft AB	
Antalet publika laddplatser för personbilar som Öresundskraft tillhandahåller ska vara minst 300 stycken år 2026	Uppnås		
Antalet publika laddstationer för tunga fordon (lastbilar) som Öresundskraft tillhandahåller ska vara minst 6 stycken år 2026	Uppnås		
Volymen nyanslutningar av fjärrvärme ska uppgå till minst 30 GWh under perioden 2023 till 2026	Uppnås		
Förmåga att 2026 distribuera el motsvarande totalt 500 MW utan utökat regionnätsabonnemang	Uppnås		
Tillgängligheten i Pingdays stadsnät i Helsingborg ska vara minst 99,95 procent	Uppnås		Pingday AB
Öka antalet besök på Helsingborgs stadsteater, Helsingborgs symfoniorkester och konserthus, Sofiero slott och slottsträdgårdar respektive Helsingborg Arena med 10 procent 2026 jämfört med 2022	Uppnås		Helsingborg Arena och Scen AB
Självfinansieringsgraden ska uppgå till minst 43 procent 2026	Uppnås		
Bolagets koldioxidekvivalenta utsläpp var cirka 28 000 ton 2019. Bolaget ska reducera dessa utsläpp med 46 procent till och med 2025	Uppnås inte	Nordvästra Skånes Renhållnings AB	
Bolaget ska till och med 2025 implementera minst fem innovationer som är till nytta för bolaget och utvecklingen mot ett cirkulärt samhälle	Uppnås		

# Koncernens organisation



1) Ytterligare 3 procent av andelarna i bolaget ägs indirekt via Helsingborgshem AB.

# Stadens organisation



# Ekonomisk analys av staden

## STADENS RESULTAT

Prognosen för Helsingborgs stad uppvisar ett förväntat årsresultat på +521 (+843) mnkr, medan resultat per sista augusti uppgick till +824 (+425) mnkr. Budgeterat resultat för 2024 uppgår till +101 mnkr, vilket motsvarar en procent av skattenettet. Det höga prognostiserade årsresultatet förklaras av ett prognosticerat resultat för exploateringsverksamheten på +185 mnkr, ett högre skattenetto med +71 mnkr, nämndernas överskott på +74 mnkr samt att poster för stadsgemensamma kostnader beräknas bli lägre än budget. Även utdelningen från Dunkersstiftelserna bidrar till överskottet. I det förväntade årsresultatet ingår utdelningar utöver budgeterad nivå från Helsingborgshem AB på 10 mnkr och från Helsingborgs Stads Förvaltning AB på 4 mnkr.

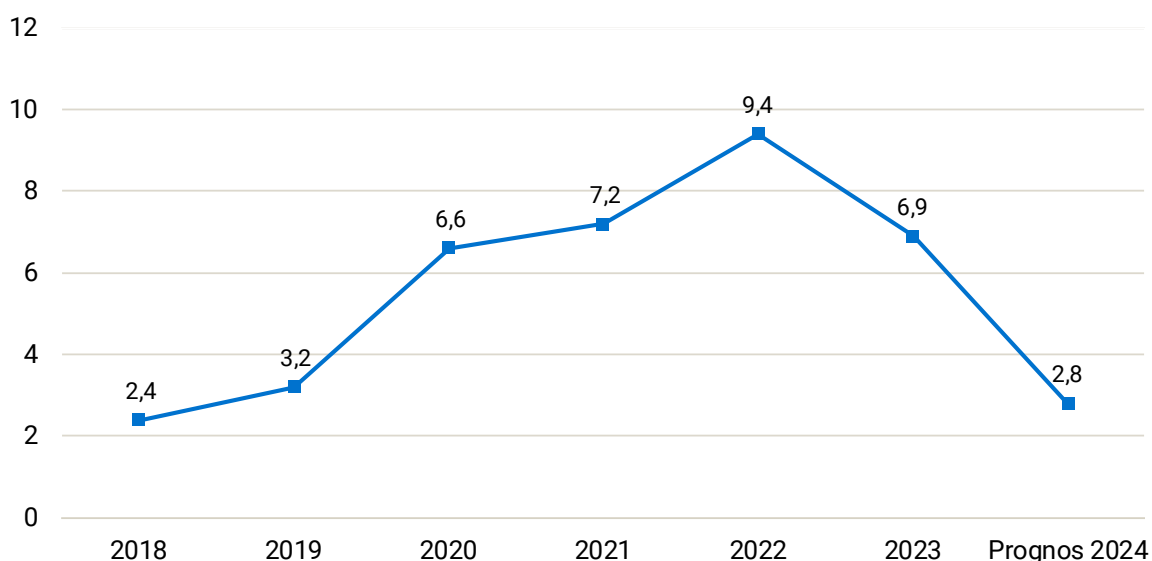
Helårsprognos

+521

mnkr

## Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster och exploatering i förhållande till skattenetto, procent

Årets resultat ska enligt stadens finansiella mål uppgå till 1 procent av skattenettet. I prognosen förväntas målet bli uppfyllt och uppgå till 2,8 procent vid årets slut.



## VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

Utmaningarna från 2023 med hög inflation och kraftigt höjda pensionskostnader kvarstår under 2024.

## VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

Inga väsentliga händelser som påverkar stadens ekonomi har inträffat efter periodens utgång.

## FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Stadens ekonomi är fortsatt mycket god. Soliditeten (inklusive pensionsförpliktelser) är hög (63 procent) och upplåningen per helsingborgare är mycket låg. Sveriges kommuner och regioner (SKR) gör bedömningen att kommunernas ekonomiska förutsättningar kommer att bli ansträngda under 2024 på grund av ökade pensionskostnader, lägre sysselsättning och högre kostnadsläge för att sedan förbättras under 2025 och framåt.



## ÖVERGRIPANDE ANALYS

Nämndernas helårsprognoser visar på ett förväntat resultat för verksamheterna på totalt +74,5 mnkr. I prognoserna som nämnderna lämnat används knappt 33 mnkr av tidigare års överskott. Detta belopp redovisas som en stadsövergripande kostnad år 2024.

**Barn- och utbildningsnämnden** räknar med ett nollresultat för innevarande år. Den ekonomiska omställningen för nämndens verksamheter fortsätter för stadens förskolor och skolor. Efter att under pandemin ha haft omfattande tillfälliga resurser behövdes anpassningar göras under föregående år. Efter ett intensivt arbete med att nå en ekonomi i balans slutade fjolårets resultat på -7,3 mnkr, vilket innebar en avvikelse på mindre än 0,2%.

Under 2024 har kostnaderna återigen ökat mer än intäkterna, vilket innebär krav på besparingar. Dessutom medför den sjunkande demografien ett behov av omställning på grund av färre barn och elever. Planering har skett utifrån stadens aktuella befolkningsprognos. Den prognos som kom i april månad visar en ytterligare minskning av antalet barn och elever jämfört med tidigare och innebär nya förutsättningar. Detta har inneburit ett ytterligare behov av att anpassa såväl personal, lokaler som övriga kostnader. Ett viktigt fokus är att inte betala onödigt mycket för lokaler utan i stället ha så mycket personal som möjligt i verksamheten. I den ekonomiska prognosen inkluderas beslutet att nämnden får behålla 23 mnkr av de resurser som enligt tidigare praxis skulle betalats tillbaka till Stadsledningsförvaltningen, då antalet barn och elever är lägre än beräknat. Ett intensivt arbete pågår i förskolor och skolor samt på förvaltningsnivån för att bibehålla nollresultatet och samtidigt skapa så bra förutsättningar som möjligt för framtiden.

Den ekonomiska prognosen är fortfarande något osäker. Utfallet framöver kan påverkas framför allt av det faktiska antalet barn och elever samt omfattningen av anpassningsåtgärder som förskolor, skolor och övriga verksamheter lyckas genomföra.

**Vård- och omsorgsnämnden** räknar med ett nollresultat för innevarande år. Detta är en förbättring utifrån rapporten i tertial 1 (-15,2 mnkr). De faktorer som främst bidrar till den förbättrade prognosen är stabila volymer inom hemvården samt ökade statsbidrag och senare uppstarter av nya verksamheter vilket ger ett förvaltningsgemensamt budgetöverskott.

Inom äldreomsorgen uppgår helårsprognosen till drygt -11 mnkr. Det pågår ett omfattande arbete att skapa det nya verksamhetsområdet HSL och den negativa budgetavvikelsen är främst hänförlig till dessa uppstartskostnader.

För avdelningen för funktionsstöd uppgår helårsprognosen till -13,8 mnkr. Till största delen är den negativa budgetavvikelsen hänförlig till att personalkostnaderna är högre än de tilldelade resurserna. Ett aktivt och strukturerat arbete har inletts för att anpassa verksamheternas kostnader till den resurstilldelning som finns för respektive verksamhet.

För externa placeringar bedöms behovet bli något högre än budget, bland annat hänförligt till ett ökat behov av LSS-beslut för barn och unga, och helårsprognosen uppgår till -4,5 mnkr.

**Stadsbyggnadsnämndens** helårsprognos redovisar ett överskott om +25 mnkr. Detta beror på att räntor och avskrivningar (som följer genomförda investeringar) visar ett överskott mot budget på ca +35 mnkr. Övriga delar av verksamheten visar ett underskott mot budget på ca -10 mnkr. Underskotten förklaras framför allt av ökade kostnader för vinterväghållning samt ökade kostnader för el till gatubelysningen.

Nämnden planerar också att ta i anspråk cirka 5 mnkr av sitt ackumulerade resultat från tidigare år.

**Socialnämnden** redovisar ett förväntat underskott om -10,0 mnkr för året. Detta beror framför allt på höga klientkostnader i förhållande till budget. De senaste årens inflation har påverkat nämndens kostnader i stort, inte minst de externa placeringarna. Även nämndens lokalkostnader överstiger budgeten, främst med anledning av höga kostnader för larm och bevakning ute i förvaltningens verksamheter.

Personalsituationen är en stor utmaning, framför allt på myndighetssidan inom barn, unga och familj, där ett stort antal vakanta tjänster har uppstått under året. Några av dem har tillsatts av externa konsulter till följd av få eller inga sökande till tjänsterna.

Förvaltningen har under 2024 arbetat vidare med styrning och uppföljning samt med förvaltningens struktur. Planeringen av en ny organisation har fortgått under året och den börjar gälla från den 1 oktober. Fokus framåt är en ekonomi i balans och arbetet med tydliga strukturer och systematik är fortsatt nödvändigt.

**Arbetsmarknadsnämndens** helårsprognos redovisar ett överskott på +35,2 mnkr. Majoriteten av överskottet, +27 mnkr, är hänförligt till att det utbetalda ekonomiska biståndet förväntas bli lägre än budgeterat. Överskottet på utbetalning av bistånd beräknas uppgå till +37 mnkr och sedan används 10 mnkr till framstegsjobb vilket ger en samlad prognos på +27 mnkr.

För verksamheten är prognosen ett överskott på +8,2 mnkr, vilket framför allt hänförs till yrkesutbildningar samt ej budgeterade statsbidrag för yrkeskombinationsutbildningar.

**Fastighetsnämnden** beräknar ett överskott om +19 mnkr i sin helårsprognos. Den största skillnaden mot budget är något högre hyresintäkter samt lägre kostnader för el, personal och nedskrivningar. Vidare bidrar försäljningar av tre bostadsrätter och en pågående försäljning av en fastighet till det positiva resultatet. Däremot ökar kostnaderna för värme, avhjälpande underhåll och planerad drift mer än budgeterat.

**Kulturnämndens** helårsprognos visar på ett överskott på +3 mnkr. Överskottet beror på att kostnader för den nya stadshistoriska utställningen kommer tas som investering och inte redovisas i driftsbudgeten

**Idrotts- och fritidsnämnden** redovisar ett förväntat underskott om -0,8 mnkr för året. Av nämndens kostnader utgör mer än hälften lokalkostnader. Det innebär att kostnadsökningarna inom detta område får ett stort genomslag på helheten, samtidigt som flexibiliteten att göra kostnadsanpassningar är liten. Dessutom är avtal avseende anläggningar, där nämnden betalar ersättning till externa utförare, knutna till utvecklingen av konsumentprisindex. Inflationens höga nivå under de senaste åren har därför medfört stora kostnadsökningar även inom detta område.

**Valnämnden** räknar med ett överskott om +1,1 mnkr för året. Detta beror på att ett statsbidrag för genomförande av förtidsröstning blev högre än förväntat.

**Miljönämnden** redovisar ett förväntat överskott om +0,6 mnkr för året. Detta härleds till en vakant chefs-tjänst under hösten då ny miljödirektör rekryteras.

**Överförmyndarnämnden** räknar med ett resultat nära budgeterade mål.

**Kommunstyrelsens** prognos exklusive exploatering och stadsgemensamma poster visar på ett överskott med +0,9 mnkr.

Den **stadsgemensamma** prognosen visar på ett överskott om cirka 71,9 mnkr. Detta beror främst på lägre omställnings- och utvecklingskostnader än budgeterat (+43,5 mnkr), att barn- och utbildningsnämnden återför medel (+7,6 mnkr) pga minskade volymer i skolan och pensionskostnaderna (+7,5 mnkr). Även ett prognostiserat överskott för kostnaderna för räddningstjänstförbundet (+5,8 mnkr) och utdelning utöver budget från Dunkerska sjukhemsstiftelsen (+5,1 mnkr) bidrar till detta.

Prognosen för **exploatering** visar på ett överskott om cirka +185,1 mnkr, då dessa inte budgeteras. De största intäkterna under 2024 kommer från projekt för logistiketablering i Välluv men även intäkter för småhustomter i Allerum och i Maria stationsområde bidrar till överskottet.

**Internbanksverksamheten, stadsinterna räntor samt övrig finansverksamhet** uppvisar en helårsprognos som överstiger budget med sammanlagt cirka +49 mnkr. Det positiva utfallet beror till största del på att

Dunkermedel som inte allokerats mot avskrivningar bokförs mot finansverksamheten. Ännu ej nyttjad utdelning från Dunkerstiftelsen uppgår till 40 mnkr i prognosen, vilket inte är budgeterat. Det positiva räntenettet för internbanksverksamheten är högre än budgeterat, medan stadsinterna räntor är något lägre. I prognosen ingår en utdelning från Helsingborgshem AB om 25 mnkr, vilket är 10 mnkr högre än budgeterat samt en utdelning från Helsingborgs Stads Förvaltning AB om 16 mnkr. Utdelningen från Helsingborgshem kommer att användas för att täcka del av driftskostnader för bostäder till personer som staden har ett särskilt ansvar att ordna bostäder för. Detta gäller till exempel bostäder inom det bostadssociala programmet, LSS-boenden och andra boenden som Helsingborgs stad ansvarar för. Utdelningen från Helsingborgs Stads Förvaltning AB används till att täcka stadens kostnader för innovationsarbete under 2023 och 2024.

**VA-verksamheten** beräknar ett underskott om -5 mnkr. I ingången av året fanns ett negativt ackumulerat resultat om drygt -17 mnkr. Nuvarande prognos ger att drygt 22 mnkr behöver tas in från abonnentkollektivet i framtida resultat.

Kostnaderna för driften av VA-anläggningarna ser ut att överskrida budget med ca 2,5 mnkr. Driftskostnaderna på Öresundsverket står för 1,6 mnkr av dessa (kostnader för kemikalier och pumphaverier).

De totala bruksintäkterna förväntas bli 1 % lägre än budgeterat, vilket motsvarar ca 2,5 mnkr. Den främsta orsaken till de lägre intäkterna är minskad förbrukning hos företagskunder samt lägre överhaltsavgifter. Prognosen visar minskade rörliga intäkter för vatten med 5 % och för spillvatten med 8 % hos företagskunder. De rörliga intäkterna för privatkunder visar en ökning med 2 % både för vatten och spillvatten.

#### **BALANSKRAVSRESULTAT**

Kommunallagen anger att en kommun ska ha en god ekonomisk hushållning. Ett lagkrav för att uppfylla detta är att årets totala intäkter ska vara större än de totala kostnaderna och därmed ska kommunen redovisa ett resultat större än noll. Från och med denna rapport tillämpas en ändrad uppställning av balanskravsresultatet i enlighet med gällande rekommendation. Detta innebär att balanskravsresultatet från 2024 inte innefattar poster för ej allokerade Dunkermedel och pensionsavsättning för pensioner som tjänats in före 1998.

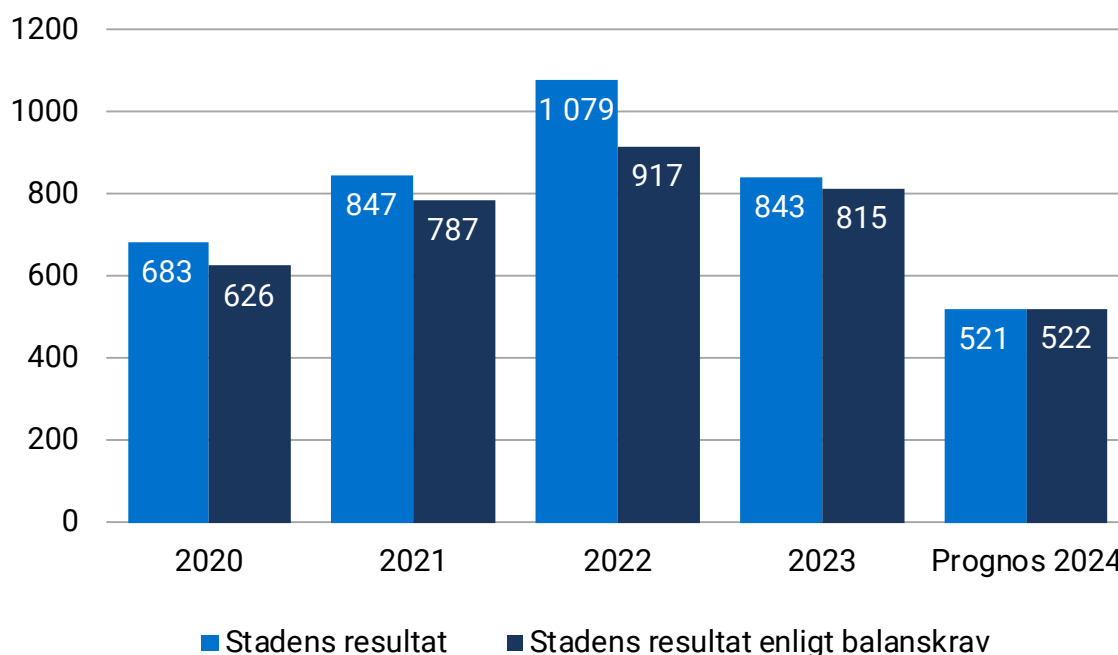
Vid beräkning av balanskravsresultat justeras årets utfall med vissa poster, så som realisationsvinster på anläggningstillgångar. Tabellen nedan visar utfallet för Helsingborgs stad som visar att det lagstadgade kravet på en ekonomi i balans uppfylls med god marginal. I resultatet för perioden ingår ej allokerade medel från Dunkers på 64,7 (54,6) mnkr samt ett underskott på VA-verksamheten på -13,5 mnkr.

## Balanskravsutredning jan-aug, mnkr

	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2023	Prognos 2024
Periodens resultat enligt resultaträkningen	824	443*	521
Reducering realisationsvinster	1	-	1
Realisationsvinster/förluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-	-	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>824</b>	<b>443</b>	<b>522</b>
Reservering/användning av medel till resultatreserv	-	-	-
Användningar av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>824</b>	<b>443</b>	<b>522</b>

\*Utfallet för jämförelseperioden jan-aug 2023 har justerats med +18 mnkr för hänsyn tagen till förändrad pensionsredovisning för pensioner intjänade innan 1998.

## Stadens resultat och resultat ur balanskravsynpunkt, mnkr



### SKATTEINTÄKTER, STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING

Staden har budgeterat ett **skattenetto** på 10 120 mnkr varav skatteintäkter står för 7 983 mnkr och generella statsbidrag och utjämning står för 2 137 mnkr. Helårsprognosen för skattenettet visar på en högre intäktsnivå motsvarande +71 mnkr jämfört med budget.

Ökningen beror framför allt på ökade statsbidrag och utjämning jämfört med de antaganden som gjordes i budgeten (+85 mnkr) samtidigt som skatteintäkterna minskar något (-14 mnkr). Till detta tillkom-

mer generella statsbidrag som inte fanns i budgeten för 2024. Dessa utgörs av bidrag till skolverksamheten för att mildra inflationens effekter, utökad sjuksköterskebemanning till vård och omsorg och bidrag för att genomföra EU val till valnämnden. Minskningen av skatteintäkterna beror på reglering av 2023 års skatteintäkter under 2024.

#### Skattenetto, mnkr

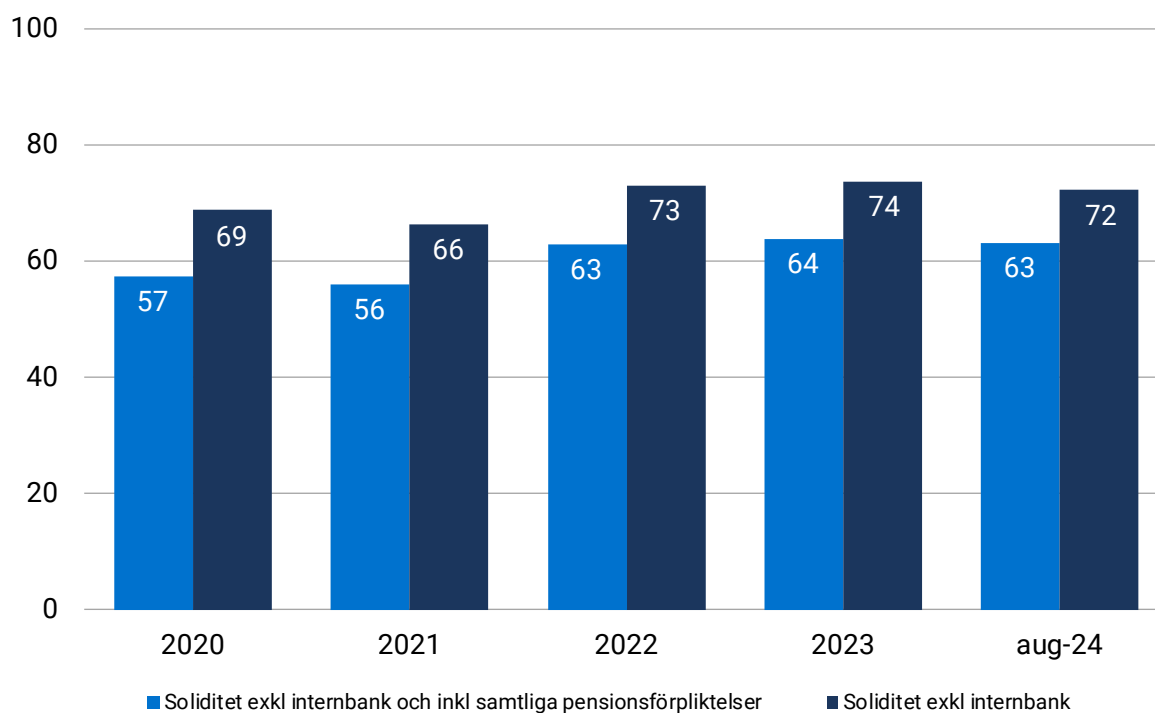
	Utfall 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024
Skatteintäkter	7 820	7 983	7 969	-14
Generella statsbidrag och utjämning	1 954	2 031	2 112	+81
Kommunal fastighetsavgift	268	274	278	4
LSS-utjämning	-172	-168	-167	1
<b>Skattenetto</b>	<b>9 870</b>	<b>10 120</b>	<b>10 191</b>	<b>+71</b>

#### SOLIDITET

Soliditet beskriver av hur stor del av tillgångar som är finansierade med egna medel. Vid en god ekonomisk ställning är soliditeten hög, vilket ger uttryck för en långsiktig finansiell styrka.

Per sista augusti var soliditeten med hänsyn till samtliga pensionsförpliktelser, 63 procent, detta är i nivå med målet på 63%. I nedanstående tabell visas även soliditeten beräknad exklusive internbank och exklusive pensionsförpliktelser före 1998, på 72%.

#### Stadens soliditet justerad för koncerninterna mellanhavanden via internbanken, procent.





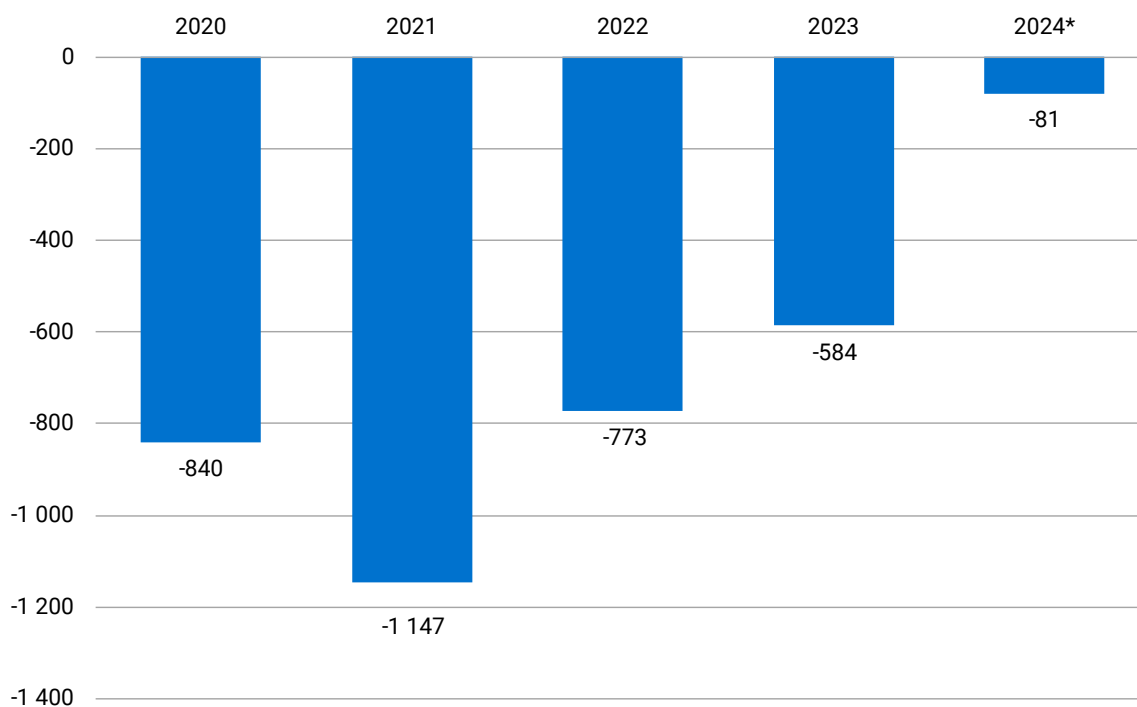
## STADENS NETTOLIKVIDITET

Den 31 augusti 2024 var nettolikviditeten -81 mnkr, en förbättring med 503 mnkr sedan årsskiftet. En stor anledning till förbättringen är att slutregleringen av kommunalskatten för 2022 utbetalats av Skatteverket med 215 mnkr under första tertialet. Förbättringen av nettolikviditeten förklaras även av en viss eftersläpning för planerade investeringsprojekt.

### Stadens nettolikviditet, mnkr

	2024-08-31	2023-08-31	2023-12-31
Likvida medel	2 706	1 316	1 652
Extern utlåning	273	270	275
Nettoutlåning till kommunala bolag och kommunalförbund	5 830	5 978	6 292
Extern låneskuld	-8 889	-7 695	-8 803
Checkkredit	-	-	-
<b>Nettoskuld</b>	<b>-81</b>	<b>-131</b>	<b>-584</b>

### Stadens nettolikviditet, mnkr



\* Avser nettolåneskuld per 31 augusti 2024.

## SJÄLVFINANSIERINGSGRADEN AV INVESTERINGAR

Självfinansieringsgraden av totala investeringar ska vara minst 75 procent. Ett värde under 100 procent innebär att kommunen måste finansiera en del av investeringarna genom att ta i anspråk tidigare intjänade likvida medel eller via en ökning av skulderna. Vi räknar med självfinansieringsgraden kommer överstiga 75 procent under 2024 och att staden därmed uppnår målet.

## UTVÄRDERING AV KOMMUNENS EKONOMISKA STÄLLNING UTIFRÅN FULLMÄKTIGES MÅL

Utifrån fullmäktiges finansiella mål för stadens resultat, soliditet och självfinansieringsgrad av investeringar förväntas dessa mål uppnås. Dessa beskrivs detaljerat under respektive rubrik ovan.

# Ekonomisk analys av koncernen

### RESULTAT

Stadens koncern redovisar ett resultat på 916 mnkr (594) för perioden januari till augusti. Helårsprognosen för stadens koncern uppgår till 647 mnkr (979). Jämfört med föregående år räknar alla enheter förutom Helsingborgshem och Helsingborg Arena och Scen AB med sämre resultat. Mot budget visar Helsingborgshem, NSR och staden en positiv avvikelse. Helsingborgshem räknar med en positiv budgetavvikelse huvudsakligen till följd av att de prognosticerat att återföra nedskrivningar vilket ger en resultatförbättring med 53 mnkr. Därutöver är räntekostnaderna lägre än budget, vilket uppväger ett något försämrat driftsnetto jämfört med budget. I NSR är det högre intäkter från Naturvårdsverket för förpackningar som förklarar den positiva avvikelsen. För staden förklaras både det höga resultatet för perioden och det höga prognostiserade årsresultatet framförallt av resultatavräknade exploateringsprojekt på 185 mnkr, ett bättre skattenetto än budgeterat (71 mnkr) samt prognosticerade överskott för nämnderna (74 mnkr). Utöver detta påverkas resultatet positivt med 40 mnkr av utdelningar från Dunkerstiftelserna. Det förbättrade skattenettet beror framför allt på ökade statsbidrag och utjämning jämfört med de antaganden som gjordes i budgeten.

Negativa resultatavvikelser mot budget finns i Helsingborgs Hamn och Öresundskraft. Helsingborgs Hamn räknar med ett lägre resultat till följd av att återhämtningen på containervolymer är blygsam och bolaget dras med stora kostnader som endast till viss del följer volymer. De åtgärder som vidtagits och fortsätter att vidtas under året väntas inte hinna få något större genomslag på resultatet under 2024 utan först under 2025 och 2026. För Öresundskraft beror det lägre prognosticerade resultatet bland annat på lägre volymer inom sol-, ladd- och lagringsaffärerna, förseningar i lanseringen av nya erbjudanden, samt mindre gynnsamt elpris som påverkar vindkraften negativt. Till detta kommer ökade omkostnader på grund av ökat underhållsbehov för att undvika framtida driftsstopp. Positiva avvikelser mot budget uppstår till följd av senarelagda utvecklingsprojekt samt lägre räntekostnader.

En schablonberäknad bolagsskatt på 35 mnkr är beaktad i prognosen.

### VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN

- Under sommaren togs en av Sveriges största solcellsanläggningar på 44 000 kvadratmeter i drift. Livsmedelskoncernen Greenfood har tillsammans med Öresundskraft och Soltech Energy Solutions installerat solceller på taket till Greenfoods nya produktions- och logistikanläggning på Längeberga, utanför Helsingborg. Anläggningen har en installerad kapacitet på 3,8 MW, vilket förväntas producera cirka 3,5 miljoner kWh per år.
- Sofiero Slott & Slottsträdgård inledde sommaren med återinvigning av Slottet i början av juni, vilket gav redaktionell uppmärksamhet till ett värde av drygt 5 mnkr. Dock ställde vädret till problem under första halvan av sommaren, med regn som påverkade evenemang, inklusive konserten med HSO/Rickard Söderberg och Classic Cars. Musikbranschen har lidit av stora utmaningar under året, vilket också avspeglades i Sofieros konserter, med färre konserter och en sviktande biljettförsäljning.
- Den 1 januari trädde en ny lagstiftning i kraft gällande insamling av förpackningar. Denna lagstiftning har bland annat inneburit att NSR tagit över återvinningsstationerna och påbörjat avveckla hanteringen av verksamhetsavfall. Förändringarna har genomförts utan större problem och verksamheten flyter på utan driftsstörningar. Ändringen innebär att NSR nu får ersättning via Naturvårdsverket för insamlat förpackningsmaterial. Ersättningarna från Naturvårdsverket är högre än beräknat, vilket gör att resultatet för renhållningskollektiven är högre än budgeterat.
- Helsingborgs Hamn har sett en försiktig återhämtning i containervolymer (+6 procent) under första och andra tertialet 2024, men redovisar en halvering av resultatet jämfört med samma period föregående år. Detta beror till stor del på att resultatet tyngs av ökade avskrivningar på grund av stora investeringar 2023 i muddring och nytt Terminal Operation System (TOS). Hamnen har också ökade kostnader för säkerhet, samt ökade underhållskostnader som påverkar resultatet negativt.

- Under de första månaderna på året hade Helsingborgshem fortsatt problem med vakanser i vissa segment, till följd av det tuffare ekonomiska läget för hushållen. Efter genomförda insatser verkar det problemet nu minska. I maj fanns 97 vakanta lägenheter, vilket minskade till 80 i augusti. Av dessa är de flesta redan uthyrda, men inflyttning har ännu inte skett. Även för studentlägenheter fanns ökade vakanser i början av året, men nu är alla uthyrda. Positivt är även att Helsingborgshems nybyggnadsprojekt Pålsjö Ång kom på en hedrande andraplats i Sveriges allmännyttas tävling årets bygge där projektets låga klimatbelastning var en avgörande del i utvärderingen.
- För väsentliga händelser i staden hänvisas till avsnittet Ekonomisk analys av staden.

#### VIKTIGA HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Inga väsentliga händelser som påverkar koncernens ekonomi har inträffat efter periodens utgång.

#### FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Koncernens ekonomi är fortsatt mycket god, men utmaningarna från 2023 med hög inflation och kraftigt höjda pensionskostnader kvarstår under 2024. Bedömningen är att läget kommer att förbättras under 2025 och framåt med mer stabilt kostnadsläge och sjunkande räntor.

#### Ekonomiskt utfall per bolag 2024 efter finansiella poster, mnkr

Bolag	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08	Utfall 2023	Budget 2024*	Prognos 2024	Avvikelse progn-budg 2024
Helsingborgshem AB	91	92	64	44	108	+64
Helsingborgs Hamn AB	19	39	41	52	35	-17
Öresundskraft AB	124	190	263	246	223	-23
Helsingborg Arena och Scen AB	-112	-111	-169	-166	-166	0
Nordvästra Skånes Renhållning AB (NSR)	17	25	26	2	10	+8
Övriga bolag	4	3	14	-	3	*
Helsingborgs stad **	824	443	871	101	521	+420
Koncernelimineringar ***	-51	-87	-131	*	-87	*
<b>Totalt</b>	<b>916</b>	<b>594</b>	<b>979</b>	<b>*</b>	<b>647</b>	<b>*</b>

\* Det görs ingen konsoliderad budget för koncernen, varför ingen koncerneliminering eller totalt resultat kan presenteras i budgetkolumnen.

\*\* Utfallet för jämförelseperioden jan-aug 2023 har justerats med +18 mnkr för hänsyn tagen till förändrad pensionsredovisning för pensioner intjänade innan 1998. Motsvarande justering för jämförelseperioden helår 2023 är +28 mnkr.

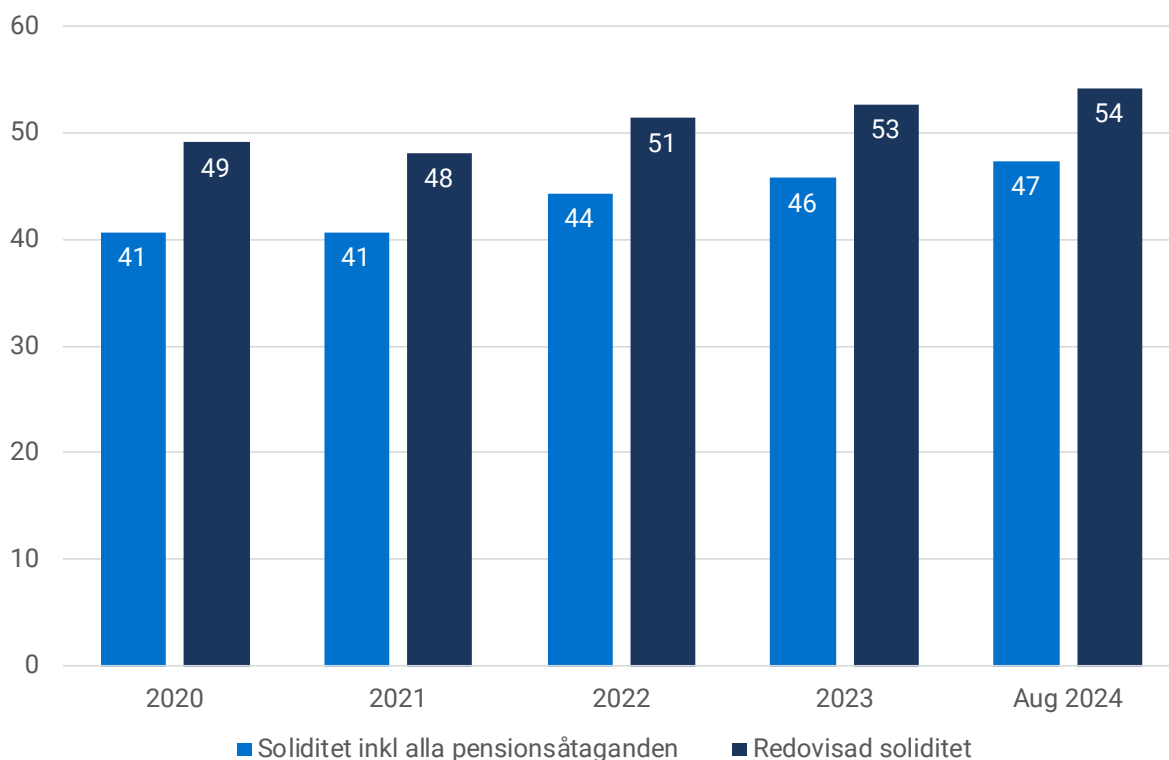
\*\*\* Inklusivt schablonskatt i prognos 2024.

#### FINANSIELL MÅLSÄTTNING OCH SOLIDITET

Det finns ett uttalat mål att staden ska ha en stabil och långsiktigt god ekonomi. Den ekonomiska ställningen och finansiella styrkan kan bland annat mätas genom soliditet. I delårsbokslutet per sista augusti 2024 uppgår soliditeten för stadens koncern med hänsyn till samtliga pensionsförpliktelser till 47 procent, vilket är en ökning med en procentenhet jämfört med årsskiftet. Koncernen redovisar ett högt resultat, men samtidigt ökar balansomslutningen i nästan motsvarande grad vilket förklarar att soliditetsökningen inte är högre.

I nedanstående tabell visas även soliditeten beräknad utifrån redovisade värden, det vill säga exklusive pensionsförpliktelser före 1998. Per sista augusti 2024 uppgår den till 54 procent.

## Koncernens soliditet, procent

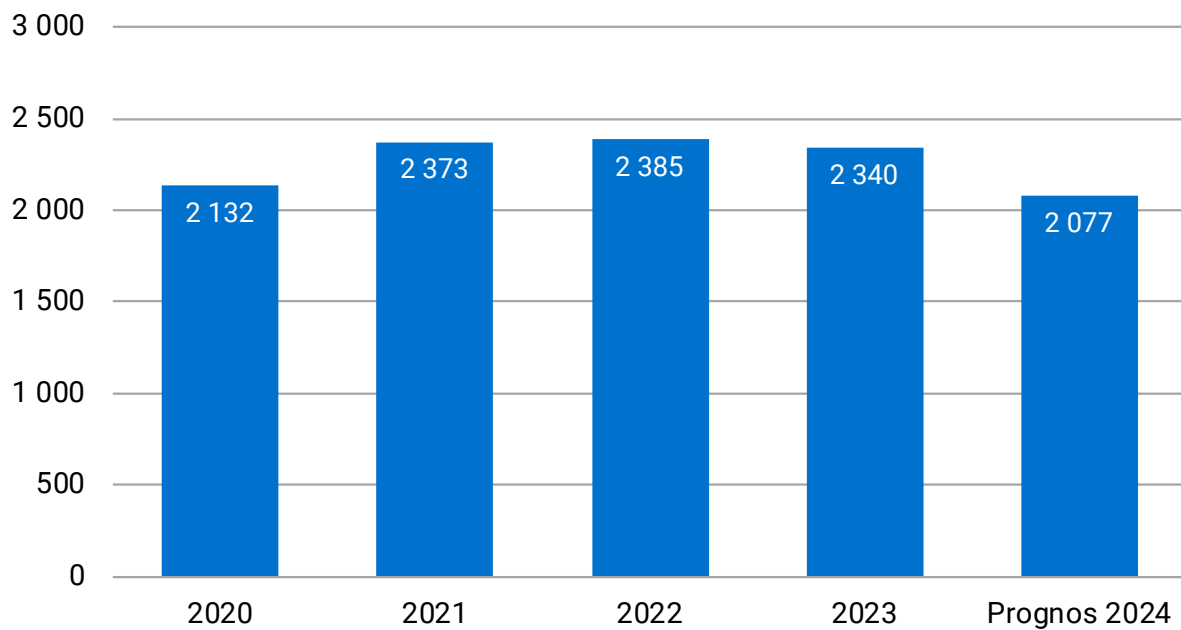


Det finns ingen allmän rekommendation för vilken soliditet som en kommunkoncern minst bör ha. Dessutom återspeglar inte den beräknade soliditeten enligt ovan den faktiska finansiella styrkan på ett helt rättvisande sätt. Exempelvis har övervärden i fastighetsbeståndet inte tagits med. En marknadsvärdering av fastigheter skulle höja soliditeten för Helsingborgs kommunkoncern och på motsvarande sätt finns också dolda övervärden i andra kommunkoncerner. Detta försvårar en jämförelse av soliditeten mellan kommuners totala verksamhet.

### INVESTERINGAR

Under 2024 räknar staden med att minska sina investeringsutgifter något jämfört med föregående år och redovisar en prognos för investeringsutgifter som är drygt 300 mnkr lägre än budgeterat. Även bolagen minskar sina investeringar jämfört med förra året (-200 mnkr) och beräknar sammantaget investera 274 mnkr mindre än budgeterat. Koncernens investeringar beräknas sammantaget uppgå till 2 077 (2 340) mnkr för år 2024, vilket är en minskning med 263 mnkr jämfört med föregående år. Staden inklusive VA står för 59 (56) procent av de totala investeringarna i koncernen.

### Koncernens nettoinvesteringar, mnkr





# Resultaträkning

## Resultaträkning, mnkr

Resultaträkning	Koncernen			Staden			
	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2023	Prognos 2024	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2023	Prognos 2024	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	5 155	5 111	7 783	1 838	1 651	2 649	2 448
Verksamhetens kostnader	-10 035	-9 701	-15 810	-7 436	-6 960	-11 715	-11 777
Av- och nedskrivningar	-939	-878	-1 370	-478	-455	-697	-725
Jämförelsestörande poster	63	48	34	63	48	34	-
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-5 756</b>	<b>-5 420</b>	<b>-9 363</b>	<b>-6 013</b>	<b>-5 716</b>	<b>-9 729</b>	<b>-10 054</b>
Skatteintäkter	5 303	4 731	7 969	5 303	4 731	7 969	7 983
Generella statsbidrag och utjämning	1 481	1 354	2 223	1 481	1 354	2 223	2 137
<b>Skattenetto</b>	<b>6 784</b>	<b>6 085</b>	<b>10 192</b>	<b>6 784</b>	<b>6 085</b>	<b>10 191</b>	<b>10 120</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>1 028</b>	<b>665</b>	<b>829</b>	<b>771</b>	<b>369</b>	<b>462</b>	<b>66</b>
Finansiella intäkter	137	144	134	290	291	354	324
Finansiella kostnader	-249	-215	-316	-253	-224	-311	-288
Jämförelsestörande poster	-	-	-	16	7	16	0
<b>Finansnetto</b>	<b>-112</b>	<b>-71</b>	<b>-182</b>	<b>53</b>	<b>74</b>	<b>59</b>	<b>35</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>916</b>	<b>594</b>	<b>647</b>	<b>824</b>	<b>443</b>	<b>521</b>	<b>101</b>
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>916</b>	<b>594</b>	<b>647</b>	<b>824</b>	<b>443</b>	<b>521</b>	<b>101</b>

\* Utfall jan-aug 2023 har justerats med verksamhetens kostnader för förändrad pensionsredovisning med 17,7 mnkr: Verksamhetens kostnader (RR 202308) -6 978 + 17,7 = - 6960

\* Periodisering av skatter och generella bidrag har skett utifrån utbetalningar från Skatteverket och motsvarar 8/12 av helårsprognosen, från SKR cirkulär 24:38. Tidigare har bokning skett för anpassning till kostnadsutfallet i förhållande till helårsprognosen.

# Balansräkning

## Balansräkning, mnkr

Balansräkning	Koncernen		Staden	
	2024-08-31	2023-12-31	2024-08-31	2023-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	38	71	8	7
Materiella anläggningstillgångar	26 505	26 223	12 889	12 563
Finansiella anläggningstillgångar	538	519	12 780	13 105
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>27 081</b>	<b>26 813</b>	<b>25 677</b>	<b>25 675</b>
Förråd och exploateringsmark	175	225	66	72
Fordringar	1 949	2 372	1 336	1 340
Kortfristiga placeringar	502	512	500	500
Kassa och bank	2 229	1 179	2 200	1 145
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>4 855</b>	<b>4 288</b>	<b>4 101</b>	<b>3 057</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>31 936</b>	<b>31 101</b>	<b>29 779</b>	<b>28 732</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
Periodens resultat	916	979	824	871
Övrigt eget kapital	16 394	15 406	16 311	15 441
<b>Summa eget kapital</b>	<b>17 310</b>	<b>16 386</b>	<b>17 135</b>	<b>16 313</b>
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	255	268	174	158
Övriga avsättningar	947	920	27	27
<b>Summa avsättningar</b>	<b>1 202</b>	<b>1 188</b>	<b>201</b>	<b>185</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>5 211</b>	<b>5 525</b>	<b>4 872</b>	<b>5 121</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>8 213</b>	<b>8 002</b>	<b>7 571</b>	<b>7 113</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>31 936</b>	<b>31 101</b>	<b>29 779</b>	<b>28 732</b>

\* Ingående värden för 2023-12-31 har justerats med ändrad pensionsredovisning enligt nedan:

Eget kapital  $IB\ 13\ 322 + 2147 - 28 = 15\ 441$

Årets resultat  $IB\ 843 + 28 = 871$

# Noter

## NOT 1.1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Helsingborgs stad har i enlighet med kommunallagen (SFS 2017:725) upprättat en delårsrapport, som är baserad på lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). Staden följer den lagen och de uppdaterade rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning (RKR) om inget annat anges. Staden har sedan upprättandet av denna delårsrapport valt att följa (LKBR) gällande redovisning av pensionsförpliktelser intjänade innan 1998. I övrigt har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts som i senaste årsredovisningen.

Verksamheten har inga säsongvariationer eller cykliska effekter som avviker mot tidigare år. Jämförelsestörande poster redovisas separat i resultaträkningen och beskrivs i not nedan.

## NOT 1.2 SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Den sammanställda redovisningen har upprättats utifrån förvärvsmetoden och med tillämpning av proportionell konsolidering.

## NOT 1.3 RÄTTELSE AV FEL

Staden har tidigare valt att göra avsteg från gällande redovisningsregler och rekommendationer avseende pensionsförpliktelser intjänade före 1998. Pensionsförpliktelser intjänade före år 1998 har redovisats i staden som en avsättning och inte som en ansvarsförbindelse. Detta har varit en avvikelse mot lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR, 2018:597), kapitel 6 § 4.

I samband med upprättandet av delårsrapporten redovisas pensionsförpliktelserna som tjänats in innan 1998 som en ansvarsförbindelse i enlighet med LKBR. Rättelse är gjord för perioden från januari tom april 2024 avseende resultat och balansräkning. Påverkan på resultaträkningen innebär att kostnaden för januari-april har rättats i redovisningen. Detta innebär en positiv resultatpåverkan på 12,7 mnkr. Vid en jämförelse av resultatet i tertial 1 så hade detta påverkats från 105 mnkr till 118 mnkr. Pensionsredovisningen ändras så att posterna avseende intjäning innan 1998 hanteras som ansvarsförbindelse istället för avsättning. Beloppet påverkar balansräkningen enligt nedan

Balansräkning förändringar:

	Balansräkning		Ansvarsförbindelse
	Avsättning	Totalt eget kapital	
2023-12	2 147	14 165	0
2024-04	2 160	14 270	0
2024-08*	0	17 135	2 175

\* Värdering av ansvarsförbindelsen för pensioner är gjord per 240831 och förändringen mot 231231 uppgår till 28 mnkr.

## NOT 2 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Staden	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2023	Prognos 2024	Budget 2023	Utfall 2023
<b>Jämförelsestörande verksamhetsintäkter</b>					
- Ej allokerad utdelning Dunkerstiftelserna	65	55	40	-	55
<b>Jämförelsestörande verksamhetskostnader</b>					
- Innovationskostnader och impact Summit H22 City Expo	-2	-7	-6	-	-12
<b>Summa</b>	<b>63</b>	<b>48</b>	<b>34</b>	<b>-</b>	<b>43</b>
<b>Jämförelsestörande finansiella poster</b>					
-Utdelning från HFSAB för Innovation och impact summit, H22 City Expo	5	7	5	-	-
-Innovationsarbete 2023	12		12	-	-
<b>Summa</b>	<b>16</b>	<b>7</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Koncernen	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2023	Prognos 2024	Budget 2023	Utfall 2023
<b>Jämförelsestörande verksamhetsintäkter</b>					
- Ej allokerade Dunkermedel	65	55	40	-	55
<b>Jämförelsestörande verksamhetskostnader</b>					
- Innovationskostnader och impact Summit H22 City Expo	-2	-7	-6	-	-11
Nedskrivningar/återförda nedskrivningar av materiella anl tillgångar				-	-42
<b>Summa</b>	<b>63</b>	<b>48</b>	<b>34</b>	<b>-</b>	<b>2</b>

## NOT 3 EJ UTNYTTJADE GENERELLA BIDRAG

Staden har fått bidrag för extra resurser till skolor för att mildra effekterna av inflationen, totalt 7,3 mnkr. Dessa intäktsredovisas med jämn fördelning från juni till december 2024, vilket ger 4,2 mnkr som erhållits men ej intäktsförts.

## NOT 4 ANSVARFÖRBINDELSE

Förändringar i väsentliga ansvarsförbindelser sedan räkenskapsårets början gäller pensioner intjänade innan 1998. Dessa redovisas som ansvarsförbindelse och det totala värdet uppgår till 2 175 mnkr inklusive upplupen löneskatt.

# Driftredovisning för staden

## Stadens resultatprognos 2024 per nämnd/verksamhet jämfört med tilldelade medel, mnkr

Nämnd	Prognos årets resultat	Bästa fall	Sämsta fall
Barn- och utbildningsnämnden	0,4	12,4	-15,6
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	15,0	-10,0
Stadsbyggnadsnämnden exklusive VA	25,0	35,0	10,0
Socialnämnden	-10,0	-9,0	-14,0
Arbetsmarknadsnämnden	35,2	52,0	26,0
Idrotts- och fritidsnämnden	-0,8	1,3	-2,7
Kulturnämnden	3,0	4,0	2,0
Fastighetsnämnden	19,0	30,0	10,0
Miljönämnden	0,6	2,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	-0,2
Valnämnden	1,1	1,3	0,9
Kommunstyrelsen exklusive exploatering och stadsgemensamt	0,9	5,9	-1,1
Stadsrevisionen	0,1	0,2	0,0
<b>Summa nämnder</b>	<b>74,5</b>	<b>150,1</b>	<b>5,3</b>
Finansförvaltningen	49,4	55,0	45,0
Kommunstyrelsen exploatering	185,1	185,1	185,1
Stadsgemensamt	71,9	81,9	66,9
Skattenetto	10 191,2	10 191,2	10 191,2
Kommunbidrag	-10 045,8	-10 026,4	-10 026,4
<b>Summa stadsövergripande</b>	<b>451,7</b>	<b>486,7</b>	<b>461,7</b>
<b>Summa skattefinansierad verksamhet</b>	<b>526,2</b>	<b>636,8</b>	<b>467,0</b>
VA-verksamheten	-5,0	10,0	-10,0
<b>Stadens resultat</b>	<b>521,2</b>	<b>646,8</b>	<b>457,0</b>



## Stadens resultatöverföring per nämnd, mnkr

Nämnd	Ingående resultatöverföring	Prognos ianspråktagande resultatöverföring	Prognos årets resultat
Barn- och utbildningsnämnden	149,2	-13,9	0,4
Vård- och omsorgsnämnden	46,1	-1,2	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	19,9	-5,0	25,0
Socialnämnden	0,0	0,0	-10,0
Arbetsmarknadsnämnden	56,6	-3,3	35,2
Idrotts- och fritidsnämnden	14,9	-2,0	-0,8
Kulturnämnden	1,3	0,0	3,0
Fastighetsnämnden	18,0	0,0	19,0
Miljönämnden	13,2	0,0	0,6
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0
Valnämnden	7,2	0,0	1,1
Kommunstyrelsen exklusive stadsgemensamt och exploatering	62,8	-7,0	0,9
Stadsrevisionen	3,3	-0,5	0,1
<b>Summa nämnder</b>	<b>392,5</b>	<b>-32,9</b>	<b>74,5</b>

Hur mycket som blir den slutgiltiga resultatöverföringen som förs över till kommande år beslutas i kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen.

## Stadens utfall per nämnd/verksamhet jämfört med tilldelade medel, mnkr

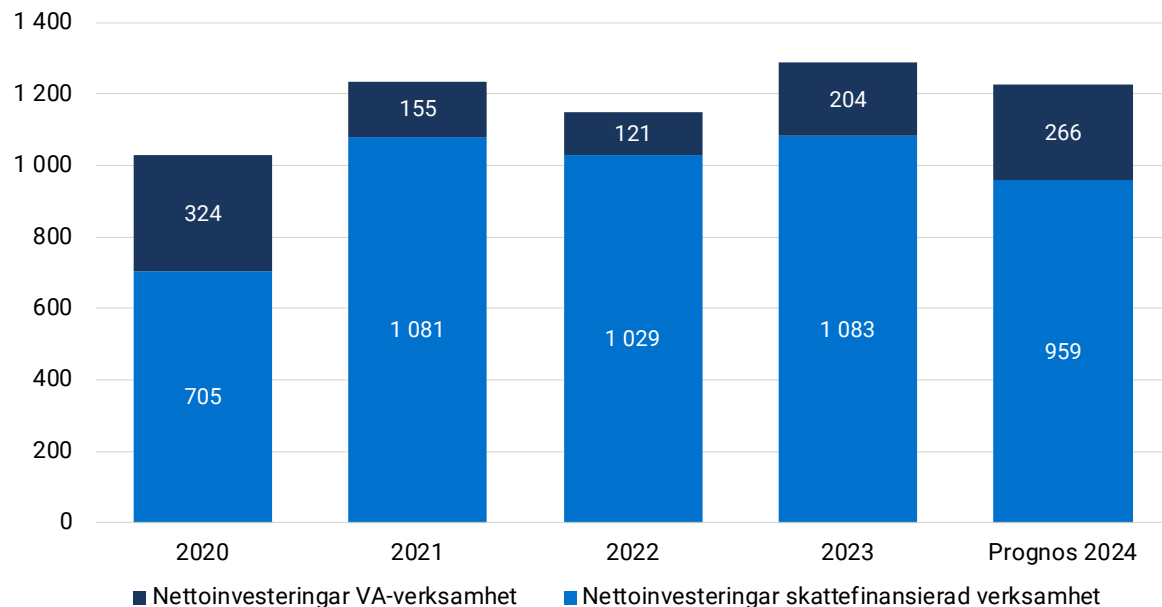
Nämnd	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2023	Utfall 2023
Barn- och utbildningsnämnden	7,6	-1,6	-7,3
Vård- och omsorgsnämnden	20,8	25,7	22,3
Stadsbyggnadsnämnden exklusive VA	24,7	-1,2	10,5
Arbetsmarknadsnämnden	28,9	44,0	70,6
Socialnämnden	-7,6	-28,7	-20,7
Idrotts- och fritidsnämnden	3,3	3,0	0,6
Kulturnämnden	2,8	-1,0	-0,1
Fastighetsnämnden	43,0	65,7	27,2
Miljönämnden	3,1	3,1	0,6
Överförmyndarnämnden	0,0	-0,3	0,0
Valnämnden	0,3	-0,2	-0,4
Kommunstyrelsen exklusive stadsgemensamt och exploatering	0,5	0,7	5,2
Stadsrevisionen	0,3	0,5	0,6
<b>Summa nämnder</b>	<b>127,6</b>	<b>109,7</b>	<b>109,1</b>

# Stadens investeringar

Vi beräknar att nettoinvesteringarna för stadens skattefinansierade verksamhet 2024 kommer att uppgå till 959 mnkr, vilket är 269 mnkr lägre jämfört med budget på 1 227 mnkr. Av avvikelsen på 269 mnkr beror 137 mnkr på förseningar i planprocessen för flera större exploateringsprojekt där behov finns av kompletterande utredningar, exempel på dessa projekt är Ödåkra Björka 16:4 etapp 2, Östra Ramlösa bostadsområde och Oceanhamnen etapp 3. Förseningar av investeringar i verksamhetslokaler inom kultur och fritidsverksamheten samt renovering av förskolor förväntas ge en positiv avvikelse på 168 mnkr jämfört med budget. Nettoinvesteringen inom infrastruktur och stadsutveckling förväntas bli 73 mnkr högre än budget. Det beror dels på att flera projekt som blev försenade under föregående år har utförts i år istället och dels på att förseningar i fakturering från Trafikverket har belastat årets budget med 55 mnkr.

VA-verksamhetens investeringar beräknar vi uppgår till 266 mnkr, vilket är 40 mnkr lägre än budget.

## Nettoinvesteringar, mnkr



## Investeringsprojekt som färdigställs under året

Investeringsprojekt	Budgeterad totalutgift	Prognostiserad totalutgift vid färdigställande	Avvikelse
Sofiero slottsbyggnad, anpassning och renovering	113,0	118,0	-5,0
Norrehed, hyresgästanpassningar och renovering	105,0	105,0	0
Dalhem Västra förskola	56,0	52,0	4,0
LSS-boende, Östra Farmarevägen	35,0	39,0	-4,0
Bussprio norr om Maria Station m.fl. (deletapp 1)	20,0	21,0	-1,0
Helsingborgsexpressen etapp 2 (deletapp Elineberg)	24,0	21,0	3,0
Åtgärder Helsingborg Övre	20,0	19,0	1,0
Furutorpsgatan	28,0	28,0	0
Koppargatan GC (del av årsanslaget åtgärder enligt cykel- och trafikplan)	20,0	20,0	0
Framtidens belysning deletapp 2	45,0	41,0	4,0
GC-väg Välavägen	17,0	17,0	0

## INVESTERINGSPROJEKT SOM FÄRDIGSTÄLLS 2024

### Sofiero, om- och tillbyggnad

Moderbolaget HASAB vill utveckla verksamheten på Sofiero slott. Detta innebär ombyggnader och anpassningar. Projektet omfattar bland annat: konferensanläggning på plan fyra, ny glasveranda för restaurangen, ny tillbyggnad för nytt restaurangkök samt inre och yttre ytskiktsrenovering. Projektet utförs i en partneringentreprenad i nära samarbete med entreprenör och hyresgäst. Projektet färdigställdes under våren 2024.

### Norrehed, hyresgästanpassning och renovering

Före detta Norrehedsskolan byggs om för ny extern hyresgäst, Fridaskolan. Projektet utförs i tre etapper på grund av byggtekniska och tidstekniska skäl. Etapp 1-2 innehåller grundskola för ca 580 elever. Etapp 3 som innefattar förskola för ca 120 barn. Projektet blev helt färdigställt under våren 2024.

### Dalhem Västra förskola

Befintlig byggnad för förskola på Dalhem västra har passerat teknisk livslängd. Projektet omfattar att riva och ersätta byggnaden med ny "konceptförskola" för 94 barn via Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) ramavtal. Byggnaden är i sin standard dimensionerad för ca 120 barn. Projektet är avslutat och verksamheten har tagit lokalerna i bruk.

### LSS-boende, Östra Farmarevägen

Nybyggnad av sex LSS-lägenheter samt ytor för daglig verksamhet. Projektet är avslutat och verksamheten har tagit lokalerna i bruk.

### Bussprio norr om Maria Station m.fl. (deletapp 1)

Maria stationsgata är Helsingborgs nya stadsgata som kopplar samman Mariastaden och Berga. Projektet är en del av satsningen för kollektivtrafiken för Helsingborgsexpressen och regionbussar. Projektet är också en viktig del av dubbelspårsprojektet Väst kustbanan.

Arbetena innefattade nybyggnad av gatan med separata körfält för kollektivtrafik, nya cykelbanor längs hela den nya gatan, ombyggnad av cirkulationsplats i korsningen Kullavägen/Maria stationsgata samt ytterligare två cirkulationsplatser utmed den nya gatan samt två nya HEX-hållplatser. Entreprenadarbetena startade mars 2023 och var klara under sommaren 2024.

### **Helsingborgsexpressen, etapp 2 (deletapp Elineberg)**

Projektet innebär att Ramlösavägen mellan Liebäckskroken och Elinebergsvägen har byggts om för Helsingborgsexpressen 2. Arbetena innefattar två nya HEX hållplatser och samtidigt anläggs nya gång- och cykelbanor på båda sidorna av Ramlösavägen. Sträckan får ny belysning och en ny trafiksignalanläggning i korsningen Liebäckskroken-Ramlösavägen. I samband med ombyggnaden renoverar och förnyar NSVA vattenledningar i Ramlösavägen.

### **Åtgärder Helsingborg Övre**

Platsen söder om Helsingborgs C har byggts om och utformats med en ny gångpassage genom cirkulationsplatsen, samt ett nytt gångstråk som kopplar ihop de nya perronglägena med Helsingborg C. Framför de nya perronglägena har en torgyta skapats och i anslutning till Järnvägsgatan har en platsbildning med upphöjda planteringsbäddar och cykelparkering gjorts.

Entreprenadarbetena startade i maj 2023 och blev klart under våren 2024. Bruttoutgiften budgeterades till 40 mnkr men med regionalt tillväxtbidrag på 20 mnkr blev det totalt 20 mnkr i nettobudget. Utfallet blev 19 mnkr.

### **Furutorpsgatan**

Furutorpsgatan byggs om och får en dubbelriktad cykelbana från Södra Stenbocksgatan till Carl Krooks gata. I korsningarna skapas upphöjda gång- och cykelöverfarter för att hjälpa till att sänka hastigheterna och uppmärksamma bilister på gående och cyklister. I samband med utbyggnaden av cykelbanan rustas gångytorna upp med ny marksten vilket ger gatan ett utseende likt andra nyligen ombyggda gator i centrum. Det anläggs planteringar och belysningen byts ut. Även busshållplatserna kommer att byggas om som en del i förberedelserna för starten av Helsingborgsexpressen 2.

Som en del av projektet genomför Öresundskraft stora och tidskrävande ledningsarbeten i gatan, vilket påverkar projektets genomförandetid. Dessa arbeten utförs på sträckan mellan Södra Stenbocksgatan och Södergatan. Här behöver fjärrvärmenätet både renoveras och kompletteras med nya ledningar. Entreprenadarbetena startade mars 2023 och beräknas bli klart i november 2024.

Bedömd kostnad för ombyggnaden är 36 mnkr varav 16 mnkr i bidrag från Sverigeförhandlingen, en nettobudget på 20 mnkr. Budgeten bedöms ej överskridas.

### **Koppargatan GC (del av årsanslag, åtgärder enligt cykel- och trafikplan)**

Koppargatan har byggts om så att gatan fick en långsgående cykelbana på norra sidan som kopplar ihop cykelbanorna utmed Industrigatan, Planteringsvägen och Rusthållsgatan. Koppargatan fick även en långsgående grönremsa med träd, buskar och ängssådd som också omhändertar och fördröjer dagvattnet. Gatan fick uppdaterad belysning och anslutande gator försågs med upphöjda passager för gång- och cykelbanor.

Entreprenadarbetena startade i september 2023 och var klara under våren 2024.

### **Framtidens belysning, deletapp 2**

Framtidens Belysning Etapp 2 omfattar utbyte av cirka 4 300 stycken gatubelysningsarmaturer och utbyte av cirka 230 stycken gatubelysningsstolpar, riktning av cirka 420 stycken gatubelysningsfundament samt kapning av cirka 250 stycken gatubelysningsstolpar i samhällena Rydebäck, Mörarp, Vallåkra samt i stadsdelen Adolfsberg och på trafikleden Österleden.

Entreprenadarbetena startade hösten 2023 och blev klara under sommaren 2024.

## GC-väg Vålavägen

Projektet avser nybyggnad av gång- och cykelväg mellan Lundbecksgatan vid Vasatorps odlingslotter och Vålatorpsvägen vid NSR återvinningscentral. Det blir en separerad gång- och cykelväg som kopplar samman Vasatorp/Dalhem med Filborna industriområde.

Belysningen på sträckan rustas upp och passagerna görs säkrare inkl. passagen vid trafikplatsen över väg 111. Entreprenadarbetena startade i april månad och beräknas vara klart till december 2024.

## PÅGÅENDE OCH PÅBÖRJADE STÖRRE INVESTERINGSPROJEKT 2024

### Investeringsprojekt (större >15 mnkr) som påbörjas eller pågår under året

Investeringsprojekt	Prognostiserad tidpunkt för färdigställande	Budgererad totalutgift	Prognostiserad totalutgift vid färdigställande
LSS-boende, Påarp	Okt 2025	35,0	37,0
Oceanbadet, fas 1 projektering	Jun- 2025	80,0	56,0
Gymnastikens hus Västergård	Aug 2025	65,0	49,0
Tycho Braheskolan, renovering	Juli 2025	105,0	105,0
Rönnowska kök och matsal	Juli 2025	26,0	30,0
Sjöcrona förskola renovering	Aug 2025	25,0	31,0
Stattena förskola, anpassning och renovering	Aug 2025	25,0	25,0
Solvision 3	Dec 2025	30,0	36,0
Fredriksdal, ny dubbelhall för idrott med föreningslokaler	Juli 2026	138,0	138,0
Dalhem nybyggnad matsal och kök	Dec 2026	30,0	31,0
Dalhem ny idrottshall	Dec 2026	50,0	52,0
Stadsbiblioteket förnyelse	Juli 2028	375,0	375,0
Åtgärder kajer, Kungstorget	Apr 2025	47,0	35,0
Fågelsångsgatan/N Storgatan/S Storgatan, stadsutveckling	Apr 2025	31,4	31,4
Åtgärder Klimatutredningen Parapeten	Apr 2025	29,0	22,0
Helsingborgsexpressen etapp 3 Trädgårdsgatan	Dec 2025	17,5	17,5
Helsingborgsexpressen etapp 2, deletapp Johan Banérs gata	Sep 2025	15,5	15,5
Oceanhamnen etapp 3, deletapp kaj 408 och 409	Dec 2025	25,0	25,0

### LSS-boende, Påarp

Nybyggnad av sex LSS-lägenheter. Projektet har höga ambitioner gällande minskat klimatavtryck. Målsättning är att bli ett klimatpositivt projekt i produktion och förvaltning. Projektet kommer handlas upp under hösten 2024 och ska preliminärt vara färdigställt hösten 2025.

### Oceanbadet, fas 1 projektering

Nybyggnad av ny modern badanläggning i Oceanhamnen. Badanläggningen kommer bland annat att innehålla 50 metersbassäng, 25 metersbassäng, rehab bassänger, familjedel, gym, relaxdel. Fas 1, som innebär framtagande av systemhandlingar och en rikt kostnad, pågår. Vi har efter upphandling av en totalentreprenör

nör samt konsulter till projekteringsgruppen gjort en ny bedömning av erforderlig omfattning av projekteringsarbetet för fas 1. Bedömningen är att vi kommer klara detta arbete till en lägre kostnad och prognosen är i ett tidigt läge ca 24 mnkr lägre än budget.

#### **Gymnastikenshus Västergård**

Nybyggnad av gymnastikanläggning i anslutning till befintlig idrottshall på Västergård. Prognosen är 16 mnkr lägre än budget vilket beror på en minskad omfattning av projektet utifrån fastighetens förutsättningar. Projektet är upphandlat och produktion pågår och kommer vara färdigställt i augusti 2025.

#### **Tycho Braheskolan, renovering**

Tycho Braheskolan behöver genomgå omfattande underhållsarbete avseende tekniska installationer. I samband med detta sker även hyresgäst Anpassning och inre underhåll på ytskikt med mera. Projektet utförs som en partneringentreprenad. Produktion pågår och projektet beräknas vara klart till höstterminen 2025.

#### **Rönnowska kök och matsal**

Eleverna äter idag sin skolmat i Öresundskrafts lokaler, med detta projekt tar skolan hem tillagning och matsal till egna lokaler inom skolan. Projektet innebär en ombyggnad av en idag tomställd lokal till nytt kök och matsal. Produktion pågår och beräknas vara klart till höstterminen 2025.

#### **Sjöcrona förskola anpassning och renovering**

Sjöcrona förskola behöver genomgå omfattande underhållsarbete avseende tekniska installationer. I samband med detta sker även hyresgäst Anpassning och inre underhåll på ytskikt med mera. Prognosen för projektet är idag 5 mnkr högre än budget. Avvikelsen beror på en ökad komplexitet samt nya förutsättningar som framkommit under projekteringskedet. Projektet är under upphandling så prognosen är osäker. Projektet beräknas vara klart augusti 2025.

#### **Stattena förskola anpassning och renovering**

Stattena förskola behöver genomgå omfattande underhållsarbete avseende tekniska installationer. I samband med detta sker även hyresgäst Anpassning och inre underhåll på ytskikt med mera. Projektet är under upphandling och beräknas vara färdigställt i augusti 2025

#### **Solvision 3**

Sollcellsanläggningar installeras på stadens fastigheter för att nå målet att 10% av vår elförbrukning ska täckas av egenproducerad sol-el. Prognosen för hela projektet är idag 6 mnkr högre än budget. Anledningen är att projektet utförs etappvis och det skett en kraftig prisökning på material de senaste åren. Projektet har också ökat kravställningen för infästningsarbete utöver branschstandard vilket också lett till en kostnadsökning. De sista etapperna är ännu inte upphandlade så projektets slutkostnad kan fortfarande balanseras mot budget. Projektet utförs etappvis och beräknas vara klart under 2025.

#### **Fredriksdal, ny dubbelhall för idrott med föreningslokaler**

Nybyggnad av dubbelidrottshall på Fredriksdalsområdet. Projektet kommer innehålla två fullstora idrotts-hallar, café och administrativa lokaler. Projektet är upphandlat och nu pågår projektering för en byggstart under hösten 2024. Projektet beräknas vara färdigställt sommaren 2026.

#### **Dalhem nybyggnad matsal och kök + Dalhem ny idrottshall**

Nybyggnad av ny fullstor idrottshall samt ny matsal och tillagningskök på Anneroskolan. Med denna satsning ersätter vi befintlig idrottshall som tjänat ut och som dessutom inte håller fullstora mått. Med en fullstor idrottshall ökar också möjligheterna för föreningslivet att nyttja hallen på kvällstid och helger. Nytt kök och matsal gör också att eleverna på skolan kan äta inom skolan i stället för som idag på extern yta.

#### **Stadsbiblioteket, förnyelse**

Stadsbiblioteket är idag för litet och omodernt. Projektet innebär en tillbyggnad av ca 3000 kvm verksamhetsyta, ombyggnad av ca 6000 m2 befintlig yta, och en takpark. Under hösten 2024 kommer vi handla upp totalentreprenör i en partneringentreprenad. Preliminär färdigställandetid är kvartal 2 2028.

### **Åtgärder kajer, Kungstorget**

Projektet genomförs som två entreprenader. Initialt visade utredningarna färre skador än vad som framgick i samband med budgetarbetet. Under arbetet med den första entreprenaden konstaterades att skadorna var mer omfattande i kajens östra del. En ny upphandling genomfördes för arbetena på denna sträcka (därför en mindre positiv avvikelsen än vad som rapporterades i delårsrapporten 2024).

Bedömd kostnad för ombyggnaden för hela projektet är 35 mnkr, vilket beräknas ge en positiv avvikelse på 12 mnkr. Entreprenadarbetena för den andra etappen startar i oktober månad och beräknas vara klart till våren 2025.

### **Fågelsångsgatan/N Storgatan/S Storgatan, stadsutveckling**

Fågelsångsstråket etapp 2 sträcker sig från Stortorget till Trädgårdsgatan genom hela Södra Storgatan. Här kommer det skapas ett attraktivt, säkert och tryggt stråk för oskyddade trafikanter i form av cykelgata. Projektet har ett starkt fokus på hållbarhet och återbruk av material. Borgmästarhällar, kantstenar av granit, smågatsten, markklinker med mera kommer att återanvändas inom projektet. Ombyggnaden Södra Storgatan är fortsättningen av etapp 1 som omfattade Fågelsångsgatan och Norra Storgatan. NSVA är också med i projektet och ersätter äldre ledningsnät i samband med omgestaltningen.

Entreprenadarbetena startade i augusti 2023 och beräknas vara klart till april 2025. En försening på ca 4 månader beror på komplicerade fjärrvärmearbeten samt okända ledningar som man inte känt till i projektet känt till. Budgeten bedöms ej överskridas.

### **Åtgärder klimatutredningen Parapeten**

Prognosen för projektet visar ett utfall som understiger budget med 7,0 mnkr. Anledningen till detta är att den storsten som används till vågskydd inte behövs köpas in till projektet, den sten som används finns sedan tidigare i stadens förråd.

### **Helsingborgsexpressen etapp 3 Trädgårdsgatan**

Projektet Trädgårdsgatan omfattar hela Trädgårdsgatan från Järnvägsgatan i väster och en bit upp på Bergaliden. Målet med projektet är bygga samman cykelnätet samt skapa ett attraktivt, säkert och tryggt stråk för de oskyddade trafikanterna och de som uppehåller sig längs stråket.

Efter ombyggnaden kommer Trädgårdsgatan att ha nya enkelriktade cykelbanor mellan Järnvägsgatan och Lilla Bergaliden samt bussfickor som ger god framkomlighet för HEX 2 och 3. I samband med ombyggnaden renoverar och förnyar NSVA VA-ledningarna och fjärrvärmeledningarna renoveras och förnyas av Öresundskraft.

Entreprenadarbetena startade i augusti 2024 och beräknas vara klara i december 2025.

### **Helsingborgsexpressen etapp 2, deletapp Johan Banérs gata**

Projektet innebär en ombyggnation av Ringstorpsvägen och Johan Banérs gata. Åtta befintliga busshållplatser rivs och ersätts med sex nya, moderna hållplatser med väderskydd och ny utrustning. Gaturummet längs hela sträckan kommer att omformas, och trafiksäkerheten höjs genom anläggning av nya gång- och cykelbanor. Projektet omfattar även installation av ny gatubelysning, och plantering av nya träd. Dessutom kommer VA-arbeten att genomföras. Ett försenat tillstånd från Länsstyrelsen riskerar att försena projektet.

## **PÅBÖRJADE OCH PÅGÅENDE EXPLOATERINGSPROJEKT 2024**

### **Oceanhamnen etapp 3, deletapp kaj 408 och 409**

Längst in i Oceanhamnen ligger kaj 408-409. Den tekniska livslängden för kaj 409 är slut och behöver byggas om. Kaj 408 är tidigare utfylld (Banana Bay), men ska fyllas ut lite till för att göra plats för det nya Oceanbadet. Arbetena innefattar utfyllnad längst in i Oceanhamnen med en slänt och stödmur. Kaj 409 kommer att bli en ny spontad kaj. Dessa arbeten måste göras innan arbetena med Oceanbadet kan starta.

# Barn- och utbildningsnämnden

**Barn- och utbildningsnämndens uppdrag är att skapa de bästa möjliga förutsättningarna för barn och ungas uppväxt, vidare studier, arbete och ett hållbart liv.**

## Nämndens inriktning

Kunskap och lärande är fokus för stadens förskolor och skolor. Alla barn och elever ska ges förutsättningar att utvecklas och nå målen. Kunskaper i språk, matematik samt digital kompetens ska stärkas. Särskild vikt ska läggas vid skolans kompensatoriska uppdrag.

Barn och elever ska känna sig trygga och få stöd i sin personliga utveckling. De ska få möjlighet att utveckla sin lust att lära och hitta sin inre drivkraft och motivation. Genom entreprenöriellt lärande stärks barns och elevers förmåga att omsätta idéer till handling. De ska rustas för en framtid i förändring, där hållbarhet, respekt för demokrati och människors lika värde är centrala begrepp.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Den årliga enkätundersökningen till vårdnadshavarna med barn i förskolan visar att de fortsatt är mycket nöjda med sitt barns förskola. Framförallt är de är nöjda med hur personalen engagerar sig i barnen, hur barnens nyfikenhet stimuleras och att barnen är trygga och trivs.

Utfallet för nämndens mål om att andelen elever som klarar behörighet till gymnasiet ska öka visar för läsåret 2023/24 en mindre positiv förändring, +0,4 procentenheter, till 84,2 procent. Nämndens målsättning om en årlig ökning med minst 0,5 procentenheter nås därmed inte.

För nämndens andra mål, att andelen elever som tar gymnasieexamen inom tre år ska öka, finns inga resultat för läsåret 2023/24 att tillgå ännu. Dessa publiceras av Skolverket i slutet av december och redovisas i nämndens årsbokslut.

För nämndens tredje mål, att elevers närvaro i skolan ska öka, visar ett positivt utfall för läsåret 2023/24. Målsättningen för året, att andelen elever med hög frånvaro ska minska med två procentenheter i såväl grundskolan som gymnasieskolan, nås. För grundskolan minskar den höga frånvaron 2,0 procentenheter medan motsvarande siffra för gymnasieskolan är 3,0 procentenheter.

Skol- och fritidsförvaltningen arbetar målmedvetet med att skapa de bästa förutsättningarna för verksamheten för att kunna förbättra måluppfyllelsen för stadens barn och elever utifrån nämndens intentioner. De förbättrings- och utvecklingsområden som är identifierade i förvaltningens nulägesanalys och verksamhetsplan är vägledande för att utveckla arbetssätt och metoder. Arbetet mot mål och uppdrag följs upp kontinuerligt under året via verksamhetsdialoger på såväl på enhets- som förvaltningsnivå. I utvecklingsarbetet ingår även att inkludera och omhänderta de av staden prioriterade inriktningarna och därtill kopplade nödvändiga transformationer i arbetssätt.

## NÄMNDENS MÅL

**Andelen elever som når behörighet till gymnasieskolan ska öka under mandatperioden. Målet 2024 är att öka med minst 0,5 procentenheter**

Målet är inte uppnått 2024.

Alla elever i grundskolan ska ha möjlighet att nå målen och gå vidare till fortsatta studier på nationellt program på gymnasieskolan. En alltför stor elevgrupp står idag utanför denna möjlighet. Att öka andelen elever som når behörighet till gymnasiet är därför ett prioriterat mål av nämnden.



Utfallet för läsåret 2023/24 visar att andelen elever som klarar behörighet till gymnasiet ökar med +0,3 procentenheter, till 84,2 procent. Trots en positiv utveckling nås inte nämndens målsättning om en årlig ökning med minst 0,5 procentenheter.

Det finns fortfarande en stor spridning i resultat mellan och inom de olika skolorna. Sett till de senaste fem årens resultat har andelen behöriga elever varierat marginellt inom ett spann av en procentenhet, mellan 83,8 och 84,8 procent. Flickornas resultat är oförändrat jämfört med för föregående läsår, 85,4 procent medan pojkarna däremot ökar med 0,6 procentenheter, till 83,2 procent.

När det gäller elevernas meritvärden och andelen elever med lägst betyg E i alla ämnen är resultaten i princip oförändrade jämfört med föregående läsår. En utjämning av meritvärdena har skett mellan könen, flickorna har i år 19 poäng högre meritvärde än pojkarna jämfört med 35 poäng föregående läsår.

Resultatutvecklingen poängterar vikten av att hålla i de utvecklingsinsatser som påbörjats, att fortsatt fokusera närvaro och studiero, extra anpassningar och särskilt stöd samt undervisningens kvalitet. Dessa faktorer blir avgörande för framtida insatser och utvecklingsarbete på de enskilda skolorna.

### **Andelen elever som klarar gymnasieskolan på tre år ska öka under mandatperioden. Målet 2024 är att öka med minst 0,5 procentenheter**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås 2024.

Andelen elever på nationella program som når gymnasieexamen inom tre år ökade under förra mandatperioden till drygt 73 procent. Trots ökningen är det fortfarande en alltför stor andel elever som inte når sin gymnasieexamen inom tre år. Detta är negativt såväl ur ett elev- som samhällsperspektiv. Att öka genomströmningen i gymnasieskolan är därför ett fortsatt prioriterat mål från nämndens sida under innevarande mandatperiod.

Den indikator som används för att beskriva graden av måluppfyllelse är det genomströmningsmått som används i Skolverkets nationella statistik. Måttet mäter andelen elever i de kommunala gymnasieskolorna som tagit gymnasieexamen från ett nationellt program, det vill säga ett yrkes- eller högskoleförberedande program, inom tre år.

Något resultat för läsåret 23/24 finns ännu inte att redovisa, den officiella statistiken från Skolverket publiceras under december månad och kommer att redovisas i nämndens årsbokslut. Resultatet för läsåret 22/23, dvs det senast kända resultatet, visar att andelen elever som klarade en examen inom tre år sjönk något, från 73,7 procent till 73,0 procent.

Däremot finns uppgift om andelen elever som tog examen vårterminen -24, oavsett vilken studietakt de haft. Utfallet visar att andelen elever med examen sjunker till 81,3 procent, en nedgång med drygt tre procentenheter jämfört med föregående år. De högskoleförberedande programmen visar en minskning med knappt en procentenhet, till 83,5 procent, medan yrkesprogrammen står för en större nedgång om drygt 7 procentenheter till 77,7 procent. Dessa resultat tyder på att även andelen elever som tagit examen inom tre år kommer att visa ett sjunkande resultat. Prognosen är därmed att målet inte nås under året.

Det finns fortfarande en stor spridning i resultat mellan de olika programmen och skolorna. Detta poängterar vikten av att hålla i de insatser som gjorts, att fortsatt fokusera närvaro och studiero, extra anpassningar och särskilt stöd samt undervisningens kvalitet. Dessa faktorer blir avgörande för framtida insatser och utvecklingsarbete på de enskilda skolorna.

**Elevens närvaro i skolan ska öka under mandatperioden. Målet 2024 är att andelen elever med hög frånvaro, dvs mer än 15 procent, ska minska med minst två procentenheter i såväl grundskolan som gymnasieskolan**

Målet är uppnått.

Elevens närvaro i skolan är avgörande för att nå goda kunskapsresultat och hög måluppfyllelse. Frånvaron för elever i grundskolan har uppmärksammats som ett problem i nämndens uppföljning. Att öka elevens närvaro är därför ett prioriterat mål under mandatperioden för Helsingborgs stads skolor.

Orsaker bakom elevens frånvaro varierar och ofta finns komplexa samband mellan dem. Forskning pekar på faktorer som elevens trygghet och välmående, motivation, studiero samt undervisningens kvalitet som avgörande för en hög närvaro. Frånvaron kommer troligen alltid att variera över tid, men det viktiga är att den sjunker långsiktigt och permanent.

Förvaltningens analys av frånvaron visar på sambandet ju högre frånvaro för eleverna, desto sämre studie-resultat. Sambandet är tydligt vid 15 procents frånvaro varför denna gräns valts för att definiera hög frånvaro. Vi mäter elevens totala frånvaro oavsett orsak, det vill säga det saknar betydelse om den är giltig eller ogiltig, utifrån att det handlar om förlorad undervisningstid för eleven.

Under pandemin ökade frånvaron kraftigt i grundskolan, andelen elever med hög frånvaro, dvs mer än 15 procents frånvaro, mer än fördubblades inledningsvis. Frånvaron har därefter sjunkit gradvis men ligger fortfarande på en högre nivå än före pandemin. I gymnasieskolan minskade frånvaron inledningsvis under pandemin för att sen gå tillbaka till samma nivå som före pandemin.

Elevens närvaro i skolan visar ett positivt utfall för läsåret 2023/24. Målsättningen för året, att andelen elever med hög frånvaro ska minska med två procentenheter i såväl grundskolan som gymnasieskolan, nås. För grundskolan minskar den höga frånvaron 2,0 procentenheter medan motsvarande siffra för gymnasieskolan är 3,0 procentenheter. Andelen elever med hög frånvaro, dvs mer än 15 procents frånvaro, är dock fortsatt relativt hög i både grund- som gymnasieskolan, 14,9 procent respektive 40,4 procent. Förvaltningens arbete med utvecklings- och förbättringsinsatser fortsätter framgent inom ett brett spektra för att främja en ökad närvaro för eleverna.

**2026 ska andelen elever i årskurs 9 som når behörighet till gymnasieskolan uppgå till minst 70 procent i stadens samtliga skolor och andelen elever som klarar gymnasieskolan på tre år ska uppgå till minst 70 procent samt att andelen grundskoleelever med hög frånvaro ska vara högst 10 procent och andelen gymnasieelever med hög frånvaro ska vara högst 30 procent. Samtliga skolor inom respektive skolform ska visa ett förbättrat resultat avseende ovan nämnda mål till 2026**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Detta mål omfattar utvecklingen över mandatperioden för nämndens tre övriga mål.

I dagsläget är det tre skolor som inte når upp till målet om lägst 70 procent behöriga elever till gymnasieskolan.

Andelen elever som klarar gymnasieskolan på tre år överstiger i dagsläget målet om 70 procent.

Elevens närvaro har ökat och årets mål har nåtts. Andelen elever med hög frånvaro ligger dock fortfarande över målet om högst 10 procents frånvaro i grundskolan och högst 30 procents frånvaro i gymnasieskolan.

### **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Prognosen för barn- och utbildningsnämnden visar i nuläget på ett nollresultat.

Den ekonomiska omställningen för nämndens verksamheter fortsätter. Efter att under 2022 ha haft omfattande tillfälliga resurser kopplade till pandemin behövdes anpassningar göras under föregående år. Detta

berodde både på att de tillfälliga resurserna försvann och på att kostnadsökningarna var större än intäktsoökningarna avseende varaktiga resurser. Efter ett intensivt arbete med att nå en ekonomi i balans slutade fjolårets resultat på -7,3 mnkr, vilket innebar en avvikelse på mindre än 0,2%.

Inför 2024 har kostnaderna återigen ökat mer än intäkterna, vilket innebär krav på besparingar. Dessutom medför den sjunkande demografin ett behov av omställning på grund av färre barn och elever. Planering har skett utifrån stadens aktuella befolkningsprognos. Den prognos som kom i april månad visar en ytterligare minskning av antalet barn och elever jämfört med tidigare, och innebär nya förutsättningar. Detta har inneburit ett ytterligare behov av att anpassa såväl personal, lokaler som övriga kostnader. Ett viktigt fokus är att inte betala onödigt mycket för lokaler utan istället ha så mycket personal som möjligt i verksamheten. I den här lämnade ekonomiska prognosen inkluderas beslutet att nämnden får behålla 23 mnkr av de resurser som enligt tidigare praxis skulle betalats tillbaka till Stadsledningsförvaltningen, då antalet barn och elever är lägre än beräknat. Ett intensivt arbete pågår i förskolor och skolor samt på förvaltningsnivån för att bibehålla nollresultatet och samtidigt skapa så bra förutsättningar som möjligt för framtiden.

Den ekonomiska prognosen är fortfarande något osäker. Utfallet framöver kan påverkas framförallt av det faktiska antalet barn och elever samt omfattningen av anpassningsåtgärder som förskolor, skolor och övriga verksamheter lyckas genomföra.

#### NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Elevresultat	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Andel elever i grundskolan med minst E i alla ämnen i årskurs 6	74,7 %	73,2 %	68,5 %	65,7 %	66,2 %
Andel elever i grundskolan med minst E i alla ämnen i årskurs 9	74,4 %	76,4 %	72,7 %	73,7 %	73,4 %
Genomsnittligt meritvärde i grundskolan	231,4	232,1	226,1	228,7	228,6
Genomsnittlig skillnad i meritvärde flickor-pojkar	30,4	35,4	23,7	34,8	19,0
Andel elever i grundskolan behöriga till gymnasieskolan yrkesprogram	84,0 %	84,8 %	84,4 %	83,9 %	84,2 %
Andel elever i grundskolan behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram exkl. nyinvandrade	87,4 %	87,3 %	86,9 %	85,7 %	85,7 %
Andel elever behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram efter sommarskola	85,4 %	86,1 %	87 %	86,3 %	86,8 %
Andel elever på gymnasieskolans yrkesprogram som tar gymnasieexamen	80,0 %	84,7 %	87,6 %	84,9 %	77,7 %
Andel elever på gymnasieskolans högskoleförberedande program som tar gymnasieexamen	85,8 %	83 %	87,3 %	84,4 %	83,7 %
Andelen elever som påbörjat gymnasiestudier och gått ut gymnasieskolan med examen (nationellt program) tre år efter det att de började i gymnasieskolan	65,7 %	70,8 %	73,7 %	73,0 %	-
- Varav yrkesprogram	66,0 %	73,9 %	77,5 %	74,8 %	-
- Varav högskoleförberedande program	65,5 %	69,1 %	71,7 %	71,9 %	-

# Vård- och omsorgsnämnden

**Vård- och omsorgsnämndens uppdrag är att arbeta för att äldre och personer med funktionsnedsättning kan leva ett värdigt liv och känna välbefinnande.**

## Nämndens inriktning

I Helsingborg ska människor i alla åldrar kunna leva ett självständigt och aktivt liv med god livskvalitet. Nöjdheten med vården och omsorgen ska var högre än genomsnittet i landet. Invånarna ska känna sig trygga med den vård och omsorg staden tillhandahåller och erbjudas digital service och välfärdsteknik i framkant. De förebyggande och rehabiliterande insatserna ska öka.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Även andra tertialet har präglats av förvaltningens nya organisationsstruktur och uppstart av nya verksamheter.

Syftet med den nya organisationen är att säkerställa att förvaltningen har bästa möjliga förutsättningar att leverera på nämndens uppdrag långsiktigt. Vägledande principer för den nya organisationsstrukturen har varit att skapa förutsättningar för ett aktivt och nära ledarskap, strategiskt arbete, verksamhetsnära stöd och utvecklingsarbete och att vi ska klara mer avancerad vård inom kärnuppdraget. Den nya organisationen har också inneburit att det finns ett ökat fokus på det systematiska kvalitetsarbetet, genom fokus på kärnuppdraget och tydligare rollfördelning inom organisationen.

Arbetet med uppstart av nya verksamheter har varit fortsatt intensivt under inledningen av året. I förvaltningens regi har tre nya gruppboheter, två gruppboheter med integrerad daglig verksamhet (BoDa) och två nya dagliga verksamheter öppnats. Inom daglig verksamhet har en LOV-leverantör tillkommit under året. Uppstarterna av nya verksamheter innebär ett omfattande arbete som berör stora delar av förvaltningen. Att rekrytera medarbetare och chefer till många nya verksamheter samtidigt innebär en särskild utmaning.

Utifrån demografiska förändring med ett ökat antal äldre samtidigt som andelen i arbetsför ålder inte ökar lika mycket är kompetensförsörjningen en av nämndens största utmaningar framöver. Behoven ser olika ut i olika verksamheter och utgångspunkten för arbetet är den förvaltningsövergripande kompetensutvecklingsplanen som anpassas till respektive verksamhet.

I augusti invigdes den vänliga toaletten på Husensjö intill Minnenas och kunskapens trädgård. Toaletten är en del i projektet Demensvänligt Helsingborg och är speciellt anpassad för personer med kognitiv svikt.

Nämnden beslutade i mars om en långsiktig plan för mat och måltider som förutom att ett nytt centralt tillagningskök ska byggas även bland annat innehöll en del utredningsuppdrag.

## NÄMNDENS MÅL

### Hemvården ska ha ett hemtjänstindex över genomsnittet för alla kommuner

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Hemtjänstindex ger en summering av hemtjänsten, i alla Sveriges kommuner. Hemtjänstindex väger samman alla relevanta befintliga mätningar från till exempel Socialstyrelsen, SKR, kvalitetsregister och all annan relevant fakta och statistik som belyser kvaliteten inom hemtjänsten. Hemtjänstindex är ett initiativ från SPF Seniorerna och genomförs med stöd från Allmänna arvsfonden. Hemtjänstindex bygger på evidensbaserad metod för att beräkna kvaliteten inom hemtjänsten. Beräkningarna utförs av det statliga forskningsinstitutet RISE.

Helsingborg hamnar på en fjärdeplacering bland Sveriges kommuner i det sammanräknade resultatet av hemtjänstindex 2023, en förbättring med 184 placeringar i förhållande till 2022. Mätningen görs på fyra områden; information, biståndshandläggning, utförande samt stöd och utveckling. Inom området utförande är resultatet lågt och förbättringsarbetet kopplas främst till detta område. Utfallet för hemtjänstindex 2024 förväntas presenteras i början av december. En av mätningarna som ingår i hemtjänstindex är socialstyrelsens årliga brukarundersökning, där resultatet publiceras i början av oktober.

Varje hemtjänstområde arbetar systematiskt utifrån resultatet från 2023 med åtgärder som ska förbättra de svaga områdena och bibehålla och förstärka områden med goda resultat. Arbetet sker i olika forum som teammöten och arbetsplatsträffar. Kvalitetsarbete och kompetensutveckling sker inom flera områden till exempel genomförandeplaner och avvikelshantering. Ett omfattande utbildningspaket kring nutrition och undernäring genomförs i hela hemvården. För att bättre löpnade kunna följa verksamhetens resultat pågår ett arbete med att stärka verksamheternas uppföljning, bland annat genom relevanta nyckeltal för kunna mäta kvalitet, kundernas nöjdhet och en effektiv arbetsfördelning mellan olika professioner. Ett utökat samarbete mellan Hemvården och myndighetsavdelningen är också ett led i att stärka kvalitet och kundnöjdhet.

### **Fler deltagare inom daglig verksamhet ska inkluderas på arbetsmarknaden genom exempelvis jobb och praktik**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Att personer med funktionsnedsättning ges möjligheten att leva som andra är en viktig princip i vårt samhälle. I lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) framgår tydligt att personer med funktionsnedsättning ska kunna leva ett så självständigt liv som möjligt. I detta ingår principer som jämlikhet, valfrihet, delaktighet och personlig integritet. Även FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning utgår från allmänna principer om individuellt självbestämmande samt deltagande och inkludering i samhället. För att möjliggöra detta är det viktigt att nämnden arbetar aktivt med att personer som omfattas av LSS erbjuds praktik på öppna arbetsmarknaden som en naturlig del i att inkluderas i samhället.

Verksamheten har tagit fram och implementerat en projektplan, Projekt fler från DV till Praktik eller anställning, med aktiviteter som ska leda till att fler inkluderas på arbetsmarknaden. Delar av arbetet sker i samverkan med arbetsmarknadsförvaltningen och samordningsförbundet.

Under året har det skett en minskning av deltagare i på enskild praktik medan en stark ökning av antalet som befinner sig i förberedelse för att starta en enskild praktik. En ny verksamhet startar under hösten, Fuzed, vars syfte är att fånga in deltagare via intresset för E-sport och kombinera det med hälsofrämjande aktiviteter. Den nya verksamheten är ett samarbete med skol- och fritidsförvaltningen. Syftet är att stegvis stödja förflyttning från ingen sysselsättning till att skapa hälsosamma vanor som stöd för att kunna delta aktivt i sysselsättning på enskild praktik eller i grupp.

Hittills under året har ingen deltagare inom daglig verksamhet gått vidare till egen anställning.

### **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Det ekonomiska resultatet för perioden januari till augusti uppgår till 20,8 miljoner kronor. Motsvarande period föregående år uppgick resultatet till 25,7 miljoner kronor. De tre största förklaringarna till den positiva budgetavvikelsen är ökade statsbidrag, senare uppstarter av nya verksamheter och stabila volymer inom hemvården.

Nämnden har erhållit ett prestationsbaserat statsbidrag kopplat till utökad sjuksköteskebemanning på 16,1 miljoner kronor som inte är budgeterat. Statsbidraget baseras på utvecklingen av antalet sjuksköterskor mellan 2022 och 2023. Enligt gällande redovisningsregler ska bidraget fördelas mellan åren 2024 och 2025. Det tillkommande statsbidraget har påverkat resultatet med 4,9 miljoner kronor till och med augusti.

Uppstarterna av nya LSS-verksamheter har i några fall skett senare än vad som bedömdes i samband med budgetarbetet för 2024. Kostnaderna under årets inledning är därmed något lägre än budgeterat. I viss mån uppvägs detta av att kostnaderna för externa placeringar inte minskat i den takt som budgeterats.

Antalet kunder i hemvården har i stort sett varit oförändrat de senaste åren. Utifrån den demografiska utvecklingen har budgeten baserats på en viss ökning och bidrar därmed till den positiva budgetavvikelsen. I dialog med verksamhetsansvariga för den kommunala driften ser förvaltningsledningen att kundtiden kommer att öka efter dietisternas utbildning kring att identifiera och förebygga undernäring, vilket ska ses som positivt.

Prognosen för helårsutfall för nämndens verksamheter har förbättrats sedan uppföljningsrapport 1 (-15,2 miljoner kronor) och bedöms nu uppgå till +/- 0. Skälen till prognosförbättringen är de samma som förklarar den positiva budgetavvikelsen. Ökade kostnader för nystartade verksamheten och satsningar på kvalitetshöjande projekt gör att det ekonomiska resultatet kommer att sjunka under hösten.

#### *Äldreomsorg*

Nämndens största verksamhet har en negativ budgetavvikelse på 5,3 miljoner kronor efter 8 månader. Den negativa budgetavvikelsen är främst hänförlig till verksamhetsområde HSL (-11,6 miljoner kronor) medan verksamhetsområde Ordinärt boende redovisar ett överskott på 6,5 miljoner kronor. Det pågår ett omfattande arbete att "skapa" det nya verksamhetsområdet HSL och det är fortfarande för tidigt att bedöma den långsiktiga ekonomiska statusen för verksamhetsområdet. Kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 12,7 miljoner kronor och är en liten minskning i förhållande till samma period föregående år (13,2 miljoner kronor). Helårsprognosen för äldreomsorgen uppgår till -11,3 miljoner kronor.

#### *Funktionsstöd*

Avdelningen funktionsstöd redovisar en budgetavvikelse på -11,0 miljoner kronor. Underskottet är spritt på samtliga verksamheter inom funktionsstöd (exkl. utvecklingsenheten). Till största delen är den negativa budgetavvikelsen hänförlig till att personalkostnaderna är högre än de tilldelade resurserna. Även utökad bemanning utifrån arbetsmiljö och rekryteringssvårigheter som lett övertidskostnader påverkar resultatet. Uppstartskostnader för de nya verksamheterna bidrar också till den negativa avvikelsen.

Helårsprognosen för funktionsstöd uppgår till -13,8 miljoner kronor. Ett aktivt och strukturerat arbete har inletts för att anpassa verksamheternas kostnader till den resurstilldelning som finns för respektive verksamhet.

#### *Externa placeringar*

I internbudgeten för 2024 budgeterades med lägre kostnader för externa placeringar inom både äldreomsorgs- och funktionsstödsområdet med anledning av de nya boenden som tas i bruk. Kostnaderna har under januari till augusti varit i nivå med budget (-0,3 miljoner kronor.) Behovet av externa placeringar bedöms bli något högre än budget, bland annat hänförlig till ett ökat antal LSS-beslut för barn och unga. Helårsprognosen uppgår till -4,5 miljoner kronor.

#### *Förvaltningsgemensamt*

Uppstarten av nya gruppboendestäder har i några fall blivit senare än vad som beräknats i budget. I nämndens redovisning innebär detta att posten förvaltningsgemensamt redovisar överskott medan posten externa placeringar redovisar ett underskott. Motsvarande gäller för den resultatöverföring av föregående års underskott som tillämpas för äldreboenden. De statsbidrag som tilldelas nämnden kommer överstiga budget och påverkar nämndens resultat med ca 8 miljoner kronor för helåret. Helårsprognosen uppgår till 17,8 miljoner kronor.

## NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Vårdboende	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal externt köpta vårdboendeplatser	21	15	49	38	28
Antal personer med beslut om vårdboende som väntar på plats	98	103	115	14	32
Andel demensplatser av totalt antal vårdboendeplatser	11,2 %	12,6 %	20 %	25 %	25 %

Hemvård och hemsjukvård	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Personalkontinuitet hemvård	11,39	10,97	10,44	10,04	10,91

LSS-verksamhet	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal kunder daglig verksamhet i arbetspraktik, kommunal utförare	48	55	79	101	117
Antal kunder daglig verksamhet i arbetspraktik, privat utförare	-	-	-	40	35
Antal kunder daglig verksamhet som gått vidare i egen anställning, kommunal utförare	1	1	1	1	0
Antal kunder daglig verksamhet som gått vidare i egen anställning, privat utförare	-	-	-	1	0
Antal personer med beslut om boende LSS som väntar på plats	31	28	18	23	13
Antal externt köpta LSS-boendeplatser	-	36	42	39	33

# Stadsbyggnadsnämnden

**Stadsbyggnadsnämndens uppdrag är att planera, bygga och förvalta Helsingborg för en hållbar stadsutveckling.**

## Nämndens inriktning

Staden ska upplevas ren och kännas trygg för alla oavsett tid på dygnet. När staden växer med bostäder och verksamhetsytor ska den göra det med variation och stor hänsyn till livskvaliteten för dagens helsingborgare.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Staden fortsätter att växa, och det med god variation: under året har detaljplaner innehållandes villor, radhus, lägenheter, seniorboenden och LSS-boende antagits och under våren genomfördes samråd av översiktsplanen Stadsplan södra staden. Stadens första planeringsstrategi färdigställdes som anger att Helsingborgs översiktsplan är aktuell.

Vi har utfört reparationer och skötsel av våra betesmarker, begränsat den invasiva vresosen och planterat träd på olika platser. Våtmarksanläggningen norr om Småryd är slutbesiktigad. Vi har levererat trädstammar och stubbar till skolgårdar, Domsten har fått ett till vindskydd och på tre av Helsingborgs stränder kan man låna badvagnar.

I maj invigdes Hans Alfredsons plats vid stadsteatern och den renoverade kulturparken Öresundsparken nyinvigdes. Maria stationsgata etapp 1 blev klar liksom ombyggnaden av Gamla stationsplatsen, inklusive gångtytor mellan Helsingborg C och de nya spåren. Även delsträckor i Helsingborgsexpressen 2 har färdigställts, från Mariehällsplatsen till Kungshult, GA torg, Södergatan, Kadettgatan och Elinebergsplatsen.

Delar av Österleden har fått ny belysning. Stationerna i Påarp och Mörarp har fått nya cykeltak och i Ramlösa och Ödåkra är stationernas cykelboxar i drift. Fler laddplatser har installerats i Rådhusgaraget och underhållsbeläggning av gång- och cykelvägar har genomförts bland annat vid Rangvalla grönstråk, på Anemongatan och Gevärsgatan. Ombyggnaden av Koppargatan är klar.

Även i år bjöd vi in till en cykelparad för att uppmärksamma cykelns fördelar och fira att Helsingborg utsetts till Sveriges bästa cykelfrämjande kommun – för andra året i rad – av Cykelfrämjandet.

Ett kraftigt regn i juni orsakade skador på flera gator, som Nedre Långvinkelsbacken och Ehrensvärdsgatan.

Vi har genomfört en skräpmätning och en effektmätning, varav båda mätningarna visar på minskad nedskräpning.

Förvaltningen har genomfört och deltagit i flera dialoger och trygghetsvandringar.

## NÄMNDENS MÅL

**Vi ska genom trygghetsskapande åtgärder i det offentliga rummet bidra till att stadens trygghetsindex för allmän plats ökar till minst 61 år 2024**

Bedömningen är att målet kommer att uppnås, det utmanande samhällsläget består dock. Nationellt har Sverige fortsatt kvar den högre terrorhotnivån och lokalt har det under årets första halva skett både skjutningar och sprängning.

Förvaltningen bidrar med en viktig pusselbit i stadens trygghetsarbete och har med utgångspunkt i identifierade behov och inkomna synpunkter, arbetat aktivt med olika trygghetsskapande åtgärder i det offentliga rummet, så som dialoger, trafiksäkerhetsåtgärder, belysning, beskärning, platssamverkan samt myndighetssamverkan.



Förvaltningen leder även arbetet inom fokusområdet "Otrygga Offentliga platser", som är en av fyra inriktningar inom stadens övergripande trygghetsarbete. Under våren har fokus legat på att starta upp och hantera identifierade knäckfrågor och sätta åtgärdsförslag.

Stora delar av trygghetsåtgärdsförslagen på Adolfsberg är färdigställda. Baserat på dialog med boende och verksamma i området har vi genomfört åtgärder kopplat till trygghet, trafiksäkerhet, grönska, trivsel och biologisk mångfald. Bland annat har vi byggt en säkrare överfart vid Filbornavägen, öppnat upp ytorna vid lekplatsen, bytt till ny belysning, planterat nya träd, byggt ett utegym, planterat växter för att öka den biologiska mångfalden, satt ut grillar, bänkar, bord och fotbollsmål och smyckat tunnlar delvis med hjälp av barn och boende i området.

Flera projekt för att öka trafiksäkerheten har färdigställts. Efter återkommande synpunkter från invånare har vi i Miatorp och i Kattarp anlagt så kallade trygghetsgupp på flera gator. Inom satsningen på våra stationsorter, har vi färdigställt flera hastighetsdämpande och trygghetskapande åtgärder i både Påarp och i Rydebäck. Längs Elinebergsvägen har vi byggt en ny cykelbana, med upphöjda passager över tvärgatorna. Gatan är en viktig länk för att skapa en säker och trygg skolväg och knyta samman cykelnätet. I samband med utbyggnad inför Helsingborgsexpressen 2 har vi även byggt cykelbana längs Ramlösavägen förbi Elinebergsskolan med ett upphöjt övergångsställe över gatan och längs Koppargatan, mellan Planteringsvägen och Industrigatan, har vi färdigställt en ny cykelbana som knyter an till vårt blå cykelstråk.

Trädbeskärning för ökad sikt och ljus har skett på flertalet ställen runtom i kommunen liksom trädskärningsåtgärder. Showroom 2.0 på Bussön är uppstartad och den nya fontänen i stadsparken är klar vilket skapar mer ljus. Uppsättningen av nya kameror i rondellen söder om Helsingborg C och i rondell Kungstorget är klar.

På Adolfsberg har "Den magiska skogen" utarbetats tillsammans med elever från intilliggande skola Vittra Adolfsberg. Den befintliga grandungen, som nu blivit lekskog, var tidigare utpekad av eleverna som otrygg.

Sommarprogrammet på Söderscen, som är ett samverkansprojekt för ökad trygghet, på Gustav Adolfs torg och Furutorpsplatsen har varit en välbesökt och lyckad satsning. Varje vecka har det varit återkommande aktiviteter för att aktivera platsen och många av aktiviteterna har genomförts i samverkan med olika aktörer däribland HbgCity.

Förvaltningen har genomfört och deltagit i flertalet dialoger och trygghetsvandringar:

- Dialog med förskolor på Adolfsberg om foton till tunnel och rösta på lekplats.
- Öppen dialog på mötesplats 56:an på Adolfsberg om foton till tunnel och lekplatsröstning.
- På Wienertorget Planteringen – tyck till om otryggheten i stadsdelen.
- Workshop på Drottninghögs skola med elever i årskurs 5 och 6 kring torgets utveckling och prototyp av sittmöbler.
- Medskapande på Drottninghögs torg med ett 40-tal förskolebarn.
- Nulägesanalys genomförd i maj med en kvälls- och nattvandring på Helsingborgs central. (Platssamverkan enligt Purple Flag modellen där vi deltar tillsammans med HBG City med flera aktörer.)
- En årlig vandring under temat Helt, rent och snyggt har genomförts på Söder. (Platssamverkan enligt Purple Flag modellen där vi deltar tillsammans med HBG City med flera aktörer.)

I arbetet med att skapa ökad trygghet har enheten för detaljplanering börjat implementera ett nytt verktyg, Urban Planner, för att bättre förstå rörelser och sammanhang i staden kring hur människor rör sig mellan olika målpunkter, och därmed kunna höja kvalitén i de planer vi tar fram.

Under året har bygglovsenheten gestaltning och teknik prioriterat arbetet med tillsyn med särskilt fokus på de tillsynsärenden som handlar om bristande säkerhet och hälsa, olovliga boenden och verksamheter. Bygglovsenheterna har även tjänstepersoner som varje månad deltar i stadens samordnade tillsyn, LSR – Lokalt samverkansråd.

**Stadsbyggnadsförvaltningen ska främja möjligheterna till ökat byggande av småhus (villor, radhus, parhus). Som en del i detta ska förvaltningen prioritera planer och utbyggnad av områden som möjliggör ökat byggande av småhus. 2024 ska därmed detaljplaner innehållande minst 200 nya småhus antas/tillstyrkas i stadsbyggnadsnämnden.**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Enheten för detaljplanering arbetar strukturerat med prioritering och resurssättning av detaljplaner innehållandes småhus. I mars beslutades det om samråd för detaljplan Krokstorp 2:1 med 70 småhus. Denna plan beräknas tillstyrkas i Q4 2024 alt Q1 2025. Innan sommaren skickade staden ut detaljplan Långeberga 1:1 med ca 400 småhus på granskning. Denna plan förväntas tillstyrkas i oktober 2024. Vi bedömer därmed att målet kommer att uppfyllas.

Stadsbyggnadsnämnden har under våren även antagit detaljplanen Björka 16:4 innehållande 105 småhus och ytterligare en detaljplan Duvestubbe 1:1 med ca 70 småhus, vilka räknas till förra årets måluppfyllelse eftersom vi inte uppnådde målet under 2023.

**Företagens bedömning av stadsbyggnadsförvaltningens myndighetsutövning och service inom bygglov ska 2024 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

I prognosen för 2024 ser vi per augusti ett resultat på 69 vilket är en uppgång från resultat för helår 2022, 62 och helår 2023, 64. Målnivån på 76 är utmanande och vi bedömer att vi inte kommer att uppnå målet om 76 under år 2024. Målnivån kräver stora och långsiktiga insatser av bygglov.

För ökad förståelse för företagares behov och förväntningar har vi under våren genomfört kundresor i form av intervjuer med företag, kontrollansvariga och arkitekter. Handläggare har även genomgått utbildningen "Inte bara trevlig" som är ett utbildningspaket framtaget av kommunerna i Malmö-Lundregionen, med syfte att öka förståelsen för företagets villkor och kunna ge bättre service. Det har varit givande att reflektera över hur service, bemötande och en god dialog kan bidra till bra myndighetsutövning och gott företagsklimat, utan att tumma på lagar och regler.

En viktig del av bygglovsenheternas handlingsplan för ett gott företagsklimat handlar om information och förväntningar. Bygglovsenheterna har under våren haft dialogmöte med medarbetare på avdelningen för kommunikation och näringsliv på stadsledningsförvaltningen om lov- och byggprocessen. Det blev ett givande möte med ny kunskap och ömsesidig förståelse för företagarnas behov och för bygglovsprocesser. Under hösten är fler dialogmöten inbokade, bland annat med Helsingborg City. Tillsammans hjälps vi åt att göra Helsingborg till en bra stad att verka i.

Vi stärker relationen och dialogen med företagare genom att fortsätta erbjuda Kaffe med bygglov, ett tillfälle för företagare att prata bygglovsfrågor med bygglovscheferna varje tisdagsmorgon. Handläggare har frigjorts från administrativa arbetsuppgifter till förmån för att finnas tillgänglig för företagares frågor och behov av stöd i bygglovsprocessen.

Informationen på företagswebben har förtydligats och är under fortsatt bearbetning. Rutiner har uppdaterats och ställningstaganden dokumenteras för kontinuitet och rättssäkerhet.

Under våren har ett internt arbete mellan enheter på stadsbyggnadsförvaltningen genomförts med syfte att förtydliga process, behov och förväntningar i samband med bygglovs interna remisser. Arbetet bidrar till ännu bättre bemötande, kvalitet och effektivitet i bygglovsprocessen.

Sammantaget arbetar bygglov strukturerat, strategiskt och kontinuerligt för en ökad tillgänglighet, service och vägledning. På längre sikt förväntas vi nå och bibehålla målnivån om 76.

## EKONOMISK HELÅRSPROGNOS

Årets resultat för stadsbyggnadsnämnden visar på ett överskott på 25,0 mnkr. Detta beror på att kapitalkostnaderna (avskrivningar och räntor) visar ett överskott på 35,0 mnkr och övriga verksamheter visar ett underskott på ca 10,0 mnkr.

### *Kapitalkostnader*

Kapitalkostnaderna blir lägre än budgeterat p g a förseningar i projekt. Dock kommer många projekt att färdigställas under året, helårseffekten av avskrivningar och räntor uppkommer först under 2025. Överskottet under 2024 bedöms bli 30,0 mnkr.

### *Vinterväghållning/potthålslagning*

Under inledningen av året fortsatte vintern att göra sig påmind med omslag till varmare väder och tillbaka till vinter vilket gör att beläggningen blir sårbar så potthålslagningarna har aldrig varit så många på många år, prognosen för helåret visar kostnader som överstiger budget med 3,6 mnkr.

### *Stormskador*

Arbetena med återställning efter höstens stormar (främst på stränderna) bedöms kosta 1,0 mnkr under året.

### *Skyfallsskador*

Skador som uppkom i samband med kraftiga skyfallsliknande regn på gator och gång- och cykelvägar under den sista helgen i juni har genererat kostnader för 1,5 mnkr.

### *Driftskontrakt*

Kostnadsökningen för drift- och underhållsentreprenaderna till följd av fortsatt stigande entreprenadindex, genererar merkostnader 1,5 procent, det vill säga en ökad kostnad om 2,2 mnkr. Sedan kostnadsregleringar av driftskontrakten i våras hade vi tillkommande mängder som uppgår till 2,5 mnkr. Alla mängdregleringar är inte klara för året, det kommer fler mängdförändringar även under hösten.

### *Gatubelysning*

Elpriserna är fortfarande högre än före 2021 och de ökar normalt under hösten. Prognosen för el till gatubelysningen bedöms överstiga budget med ca 4,0 mnkr.

Under 2024 har det varit mycket kabelbrott bland annat på gammal oljekabel. För att belysningen ska fungera måste detta åtgärdas och det är ofta kostsamt och det kan röra sig om långa sträckor. Prognosen för helåret visar på 2,0 mnkr i ökade kostnader.

### *Färdtjänst*

Resandet med färdtjänst har kommit igång igen efter pandemin, samtidigt som kostnaderna för resorna har ökat. Bedömningen i dagsläget är en ökad kostnad på 3,1 mnkr.

### *Seniorkort*

Seniorresorna har liksom färdtjänsten ökat igen efter pandemin. Resande i paritet med innan pandemin och ökad kostnad per resa gör att totalkostnaderna ökat, prognosen visar ökade kostnader på ca 1,8 mnkr.

Övriga delar i verksamheten visar ett samlat överskott på ca 10,0 mnkr. Överskottet kommer bland annat från lägre personalkostnader (ca 3,5 mnkr), lägre kostnader för den övergripande budgeten för innovationssatsningar (ca 1,5 mnkr) och tillfälligt lägre kostnader för stödsystemen (2,5 mnkr). I övrigt mindre avvikelser i en mängd budgetposter.

## NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Detaljplanering	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Detaljplanelagda bostäder i buffert, antal	2 210	1 672	1 735	1 759	1 543
Planberedskap verksamhet kommunal mark, hektar	17	26,9	24,8	8,8	5

Vi arbetar med ett antal planer innehållandes verksamhetsmark på kommunal mark, varav en förväntas antas under hösten. Vidare har vi en större detaljplan som förväntas bli klar under nästa år som också kommer att bidra till ökad planberedskap på kommunal mark. En mycket stor utmaning som påverkar framdriften i flera planer är Trafikverket då vi nått kapacitet taket för flera av våra trafikplatser.

Trafik	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Cyklister som passerar våra 9 cykelmätare	2 045 158	1 908 412	1 957 405	1 760 891	1 150 000
Resor med stadsbuss, antal	8 971 038	8 369 168	12 039 557	12 723 254	8 310 000

Från och med 2024 är presenterade siffror avrundade per 10 000 tal på grund av osäkerhetsfaktorn.

Miljö och klimat	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Areal skyddad natur, antal hektar	4 720	4 720	4 720	4 723	4 798
Kommunala naturreservat, antal	10	10	10	10	11

Under året har naturreservatet Björka skog tillkommit.

Kvalitet	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Företagens bedömning av vår myndighetsutövning och service inom bygglov, nöjd-kund-index 0-100	73	73	62	64	69
Företagens bedömning av vår myndighetsutövning och service inom markupplåtelse, nöjd-kund-index 0-100	80	82	74	80	79
Genomsnittlig handläggningstid för bygglov, antal dagar	14	13	18	19	14
Andel bygglovsansökningar som beslutas inom en vecka, procent	49 %	53 %	36 %	38 %	36 %
Bygglovs kundernas upplevelse av vårt bemötande, betyg 1-4	3,8	3,6	3,5	3,5	3,7
Kundernas upplevelse av bygglovshandläggningen, NKI live.	3,7	3,6	3,3	3,4	3,5

Företagens bedömning av vår myndighetsutövning nöjd-kund-index NKI är preliminära resultat som ändras löpande i takt med att nya svar kommer in.

Samhällsutveckling	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Färdigställda bostäder, antal	948	1 154	816	838	235
Bostäder som börjat byggas, antal	469	1 143	557	164	232

*Färdigställda och påbörjade bostäder påverkas fortsatt av marknadsläget.*

Volymer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Andel fossilfria fordon	90,3 %	92,7 %	96,6 %	98 %	98,7 %
Elförbrukning gatubelysning kWh	10 990 016	10 929 536	10 778 571	10 077 928	5 173 189

Nämndens inriktning	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Nedskräpningsärenden för hela staden, antal	3 740	4 193	4 987	4 833	2 573
Polisens trygghetsmätning, probleminde (0 obefintlig - 6 alarmerande)	2,68	2,62	2,51	2,22	-

*Polisens trygghetsmätning rapporteras endast per helår.*

# Socialnämnden

**Socialnämndens uppdrag är att möjliggöra för invånare som behöver socialt stöd att bli självständiga i livet så att de kan ta en aktiv del i samhället.**

## Nämndens inriktning

Vi arbetar för en trygg stad där vi tillsammans verkar för att barn och ungdomar ges bättre förutsättningar att lyckas i skolan genom ett tidigt, tillgängligt och effektivt stöd till dem och deras familjer. Vi arbetar förebyggande och erbjuder sociala tjänster med hög kvalitet utifrån invånarnas behov. Vi skapar hållbara sammanhang i bred samverkan med civilsamhället och andra aktörer. Stödet utvecklas genom invånarnas delaktighet och medskapande.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Förvaltningen befinner sig i en stor omorganisation, vilken till stora delar har präglat den senare delen av våren och sommaren. Samtidigt pågår ett löpande arbetet för att nå en budget i balans, att öka kvaliteten i verksamheten, resursintegrera och säkerställa att den nya organisationsstrukturen möter invånarnas behov på ett bättre sätt.

Extern köpt vård innebär kostnader som kan vara mycket omfattande. Placeringsgruppens arbete fortgår med att säkra kvalitet och pris för vården. Arbetet kopplat till välfärdsbrottslighet har fått ett särskilt fokus som bland annat innebär ett regelbundet samarbete med Skatteverket.

Arbetet fortsätter med att rekrytera nya jour- och familjehem och att få konsulentstött familjehemsvård att övergå till att bli interna resurser. Under året har ett flertal externa vårdgivare konverterats, vilket ger förutsättningar för ett närmare samarbete med familjerna och påtagligt minskade kostnader.

Förvaltningens största utmaning i nuläget är personalbrist inom myndigheten för barn och unga, vilket är en utmaning som delas med många kommuner. För att klara grunduppdraget används konsulter och rekrytering pågår löpande.

Förvaltningen har tillsammans med Stiftelsen Tryggare Sverige tagit fram lägesbilder, orsaksanalys och åtgärdsplan över de stadsdelar som ingår i stadens två riskområden. Lägesbilderna visar att man behöver arbeta med både social prevention och situationell brottsprevention för att stärka tryggheten i staden och öka möjligheterna för boenden i områdena.

De biståndslösa insatserna ökar i förvaltningen, bland annat hos Familjefridsgruppen, Maria Skåne Nordväst och Familjehuset.

Konkret stöd har tagits fram och implementeras för arbetet med skolfrånvaro. Detta innebär att barn och unga kan få rätt insatser tidigare och nå en ökad skolnärvaro.

Den 1 oktober startar den nya organisationen i socialförvaltningen. Under hösten fortsätter arbetet med förvaltningens kultur och omställning till en kommande ny socialtjänstlag.

## NÄMNDENS MÅL

**Under 2024 ska antalet insatser utan föregående individuell behovsprövning öka med minst 25 procent till mer än 3 700 insatser per år**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Fram till augusti har 3 063 biståndslösa insatser nått invånarna, varav 1 503 insatser har nått barn. Målet kommer att uppnås under året.

Det finns en tydlig inriktning i förvaltningen att slussa invånare till tidiga och biståndslösa insatser. De biståndslösa insatserna ökar, bland annat hos Familjefridsgruppen, Maria Skåne Nordväst och Familjehuset.

Råd- och stödcoordinatorerna arbetar med att stötta invånare att få rätt insats i rätt tid. Arbetet riktas bland annat mot skolan, där råd- och stödcoordinatorerna deltar i olika möten för att informera och erbjuda sociala insatser. Familjefridsgruppen erbjuder sedan något år tillbaka stödsamtal som biståndslös insats vilket har lett till att antalet insatser har ökat.

Mobila Teamet arbetar strategiskt mot skola och fritidssektorn och, i sitt fältarbete, med uppsökande och relationsskapande arbete. Fältsekreterare och den missbruksförebyggande samordnaren samt andra aktörer, till exempel polis, trygghetsvårdare och nattvandrarerna, deltar i olika möten för att informera och erbjuda sociala insatser. Den missbruksförebyggande samordnarens podd - SANDTS-podden - har sänt flera nya avsnitt där det sprids information och tips om biståndslösa insatser.

Familjecentralernas socialrådgivare deltar i allt fler hembesök med "Växa tryggt". Detta är en metod som har vetenskapligt stöd och som innebär hembesök, information och motivation för nyblivna föräldrar.

Genom skolsociala team ska behov hos invånare identifieras tidigt, vilket kan minska antalet myndighetsutredningar och öka biståndslösa insatser. Arbetsmetoden STÄRKA kan ses som en aktivitet inom ramen för skolsociala team och som kan användas även i arbetet med skolfrånvaro. En första pilotverksamhet pågår i samarbete med skol- och fritidsförvaltningen på Nanny Palmkvistskolan. Det är ännu för tidigt att redovisa några resultat.

Mottagningen hänvisar ofta till biståndslösa insatser och erbjuder även utökad service genom att följa med vid till exempel förstabesök på biståndslös insats. Mottagningen erbjuder också, när det kan gynna invånaren, en uppföljande kontakt en tid efter avslutad förhandsbedömning för att höra hur det har gått med den planering som gjorts.

**Elevers närvaro ska öka under mandatperioden. Målet för 2024 är att andelen med mer än 15 procent frånvaro, så kallad hög frånvaro, ska minska med 20 procent hos dem som tar del av sociala tjänster**  
Bedömningen är att målet inte kommer uppnås 2024.

Arbetet med att öka skolnärvaron pågår på flera håll. Under våren 2024 har implementering och utbildning i metoden Stärka pågått inom myndighet och behandling. Metoden innefattar en kvalitetssäkrad kartläggning av orsakerna bakom skolfrånvaro och ska på så vis bidra till att rätt insatser sätts in så tidigt som möjligt för att öka närvaron. Tillsammans med barn- och utbildningsnämnden pågår också arbetet med skolsociala team. Frånvaro, bakomliggande orsaker samt behov av insats identifieras så tidigt som möjligt och i flera led inom de två förvaltningarna utifrån behovet i varje enskilt ärende.

För att följa utvecklingen kring skolfrånvaron har man via tekniska lösningar skapat en ny struktur för anmälningar som kommer in från skolan. Att följa utvecklingen och få resultat kommer att ta tid då eventuella förändringar föregås av utredning och insats. Dessa kan utvärderas först när de genomförts alternativt påbörjats. Bedömningen är därför att målet inte kommer uppfyllas under 2024 då det behöver följas under en längre tidsperiod.

## **EKONOMISK HELÅRSFÖRUTSÄGELSE**

Årets resultat för socialnämnden visar på ett underskott på 10,0 mnkr. Detta beror framför allt på höga klientkostnader i förhållande till budget. De senaste årens inflation har också påverkat nämndens kostnader i stort, inte minst de externa placeringarna.

Utöver höga klientkostnader har även kostnader för inhyrd personal ökat under året. Personalsituationen är en stor utmaning, framför allt på myndighetssidan inom Barn, unga och familj. Under året har ett stort antal vakanta tjänster uppstått. Några av dem har tillsatts av externa konsulter eftersom det funnits få eller inga alls sökande till tjänsterna. Kostnaderna har samtidigt stigit i takt med att fler externa konsulter anlåtts. De

totala personalkostnaderna, inklusive kostnaden för externa konsulter, ligger till och med augusti månad fortsatt inom budgeterad ram.

Nämndens resultat efter augusti månad visar ett underskott på 7,6 mnkr. För att uppnå det prognostiserade årsresultatet krävs en resursoptimering under årets fyra sista månader. Antalet externa placeringar behöver fortsatt ligga på en förhållandevis låg nivå, och då framför allt antalet LVM (Lag om vård av missbrukare). Samtidigt går förvaltningen in i en ny organisation från den 1 oktober, vilket inledningsvis kan generera ökade kostnader.

Antalet externa placeringar minskade mycket under 2023 och har därefter legat relativt stabilt över hela förvaltningen. Under april och maj i år ökade de något, men har sedan återigen sjunkit till tidigare nivå. Den extra tilldelning till placeringsbudgeten som verksamhetsområde Barn, unga och familj erhöll inför 2024 har täckt delar av verksamhetens underskott, men inte fullt ut. Nämndens totala klientkostnader överstiger därför fortsatt beslutad budget.

Lokalkostnaderna överstiger budgeten främst med anledning av höga kostnader för larm och bevakning ute i förvaltningens verksamheter, och därutöver även av höga kostnader för brandskydd.

Grunderna inför beslut om ny internbudget för 2024 var bland annat följande:

- Kärnuppdraget är utgångspunkten
- Fokus framåt är en budget i balans
- Fortsatt arbete kring uppföljning och kvalitet
- Optimera nämndens resurser genom omfördelningar mellan verksamheterna
- Utgå från de faktiska kostnaderna

För att optimera nämndens resurser beslutades bland annat:

- Extra medel till avdelningen Barn, unga och familj gällande placeringsbudgeten
- Organisationsförändring under 2024 som mynnar ut i en ny internbudget
- Trygga personalförsörjningen i kärnverksamheten
- Förändra delegationsordningen
- Fortsätta med formeringsresan med utgångspunkt i den nya socialtjänstlagen

Förvaltningen har under 2024 arbetat vidare med styrning och uppföljning samt med förvaltningens struktur. Planeringen av en ny organisation har fortgått under året och den börjar gälla från den 1 oktober. Organisationen ska då stå redo för den nya socialtjänstlag som träder i kraft under 2025. Den nya lagen understryker att socialtjänsten ska vara kunskapsbaserad. Socialtjänsten behöver utvecklas i takt med samhället för att kunna erbjuda rätt stöd och service i rätt omfattning. Samtidigt ska den kunna ställa om och införa nya, flexibla och tillitsskapande arbetssätt. För att lyckas krävs en kulturförändring för att underbygga införandet av nya arbetssätt och stärka förmågan att utgå från vetenskap och beprövad erfarenhet.

En ny lagstiftning för skyddat boende började att gälla den 1 april 2024. Den innebär i korthet att skyddat boende blir en ny placeringsform som omfattas av tillståndsplikt och kvalitetskrav. Den stärker även rättigheterna för medföljande barn. Den nya lagstiftningen innebär successivt ökade kostnader för socialnämnden. Sedan lagen trädde i kraft har kostnaderna ökat något, men kommer efter hand att bli större. Prognosen är framtagen utifrån att nämnden blir kompenserad för de ökade kostnader som lagstiftningen genererar.

#### *Åtgärder för en ekonomi i balans*

Fokus framåt är en ekonomi i balans. Ekonomin är inte en isolerad fråga utan en konsekvens av förvaltningens arbete i stort, men också på samhällets ekonomiska utveckling. Frågor kring kvalitet, uppföljning, resursintegration och optimering står i centrum. I grunden handlar det om att vårt uppdrag ska vara ett

"Systematiskt arbete där en sund ekonomi går hand i hand med kvalitet och utveckling."



Detta ska ske med fokus på hållbara lösningar utifrån invånarnas behov och med förvaltningens kärnuppdrag som en klar utgångspunkt. För att lyckas behöver vi förflytta oss mot samorganisering av våra resurser över gränserna. Vågen behöver dock fortsatt balansera, behov balanseras med resurser. Vi behöver lägga våra resurser på det som skapar verklig nytta och värde.

Det är viktigt att säkerställa att föreslagna åtgärder ger de värden och effekter som var tänkta från början, både ekonomiska och kvalitativa. Därför behöver förvaltningen fortsätta att använda effekthemtagningsverktyget vid större förändringar och satsningar.

När den nya organisationen har börjat gälla, kommer förvaltningen under årets återstående månader enbart kunna följa ekonomin på en övergripande nivå. Ett undantag utgörs av klientkostnaderna som fortsatt kommer kunna följas enligt den gamla organisationen. Fokus kommer fortsätta vara ledning, styrning, kvalitet och ekonomi samt tydliggörande av de nya uppdragen enligt den nya organisationen. Arbetet med tydliga strukturer och systematik är fortsatt nödvändigt.

#### Eget kapital

I bokslut 2023 visade socialnämnden ett underskott på 20,7 mnkr. Detta medförde att nämndens ackumulerade egna kapital blev negativt inför 2024. Efter beslut i kommunfullmäktige i samband med resultatregleringen efter bokslut 2023 har nämnden fått det negativa egna kapitalet avskrivet, vilket innebär att nämndens egna kapital är 0 vid ingången av 2024. Om det prognostiserade resultatet i tertialrapporten även blir det faktiska resultatet vid årets slut, innebär det att nämnden har ett negativt eget kapital vid årets slut.

#### NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Barn och vuxna	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Andel barn placerade i jourhem, med behov av familjehem, som erhåller ett familjehem inom högst 6 månader, procent	67 %	68 %	57 %	59 %	37 %
Uppdrag inom förvaltningens serviceverksamheter, antal	3 080	2 695	3 001	5 820	3 063

Väntetid	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Genomsnittlig väntetid från ansökan till beslut om insats, antal dagar	47	46	57	57	54
Genomsnittlig väntetid från anmälan till beslut om insats, antal dagar	53	53	67	67	66

Statistik	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal inledda utredningar	3 071	3 123	3 167	3 121	2 003
Antal inledda öppenvårds- och heldygnsinsatser	1 550	1 509	1 572	1 482	890
Antal vårdryggn externa placeringar och boenden	57 930	54 888	61 873	59 475	31 354
Andel ansökningar av det totala antalet anmälningar och ansökningar	12,6 %	12,6 %	13,5 %	13,2 %	12,9 %
Antal anmälningar och ansökningar totalt till förvaltningen	9 531	9 253	9 258	10 084	6 971

# Arbetsmarknadsnämnden

**Arbetsmarknadsnämndens uppdrag är att vara möjliggörare för vuxna att komma i arbete och att bidra till arbetsgivares kompetensförsörjning.**

## Nämndens inriktning

Arbetsgivare ska kunna rekrytera relevant kompetens i Helsingborg. Tillsammans med arbetsgivarna skapar vi förutsättningar för att effektivt möta kompetensförsörjningsbehoven med en bredd av aktiviteter och utbildningar för en hållbar tillväxt.

Fler invånare med ekonomiskt bistånd ska bli självförsörjande så snabbt som möjligt. Vi möter invånarna på olika sätt, med tydliga förväntningar och ett tydligt arbetsfokus, även i stadsdelarna för att på så sätt bidra till ett mer integrerat och tryggt Helsingborg med livskvalitet för alla.

## ÅRET I KORTHET UTFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Arbetet med att möta våra invånare, med tydliga förväntningar och ett tydligt arbetsfokus har fortsatt under årets andra tertial. Förvaltningen har trots den stigande arbetslösheten i Helsingborg lyckats avsluta fler invånare till arbete och studier jämfört med året innan. Förvaltningen har också fortsatt arbetet med att utreda förutsättningar för implementering av aktivitetskravet.

Under januari-augusti 2024 avslutas 8 procent fler individer från ekonomiskt bistånd jämfört med motsvarande period 2023. Ökningen är särskilt påtagligt från april månad och framåt. Under april till augusti 2024 avslutas 21 procent fler individer jämfört med motsvarande period 2023. Samtidigt ökar även inflödet av nya individer i behov av ekonomiskt bistånd, med 7 procent jämfört med föregående år. Även det ökade inflödet infinner sig under perioden april-augusti (12 procent), men är betydligt lägre än ökningen av avslut.

Att bidra till arbetsgivarnas kompetensförsörjning är det andra viktiga området för arbetsmarknadsnämnden. Förvaltningen har fortsatt arbetet med utveckla och skapa nya strukturer för ett strategiskt samarbete med näringslivet och stadens förvaltningar. Arbetet med att ta fram kompetensförsörjningsplaner har lett till nya dialoger med näringslivet i syfte att tillsammans skapa effektiva kedjor så att fler ska kunna arbeta i de yrkesroller som efterfrågas.

## NÄMNDENS MÅL

**Andel av befolkning, 18-64 år, som under 2026 erhållit ekonomiskt bistånd ska högst vara 3,8 procent**  
Bedömningen är att målet kommer uppnås.

2023 erhöll 4,4 procent av stadens befolkning i åldern 18-64 år ekonomiskt bistånd. Det är en minskning i förhållande till såväl 2022 (4,8%) och 2021 (5,5%). Trenden av minskad andel av befolkningen i behov av ekonomiskt bistånd följer i stort riket.

I augusti är antalet biståndsmottagare 2 263. Det genomsnittliga antalet biståndsmottagare per månad januari-augusti är 6 procent (137 biståndsmottagare) färre än motsvarande period 2023 och 18 procent (493 biståndsmottagare) färre än motsvarande period 2022. Trenden med påtaglig minskning av biståndsmottagare som pågått sedan andra halvåret 2021 mattades tillfälligt av under början av året, för att fortsätta minska från april månad.

Under januari-augusti 2024 avslutas 8 procent fler individer från ekonomiskt bistånd jämfört med motsvarande period 2023. Ökningen är särskilt påtagligt från april månad och framåt. Under april till augusti 2024 avslutas 21 procent fler individer jämfört med motsvarande period 2023. Samtidigt ökar även inflödet av nya individer i behov av ekonomiskt bistånd, med 7 procent jämfört med föregående år. Även det ökade inflödet infinner sig under perioden april-augusti (12%), men är betydligt lägre än ökningen av avslut.

Utifrån 2023 års resultat, som redogjordes för i årsbokslut och intern kontroll, har förvaltningen arbetat aktivt med att förbättra kvaliteten i interna processer. Även om förvaltningen har uppnått förbättrade resultat kvarstår förbättringsområden. I uppföljning av intern kontroll i augusti bedöms exempelvis att information om huruvida en invånare följer sin planering inte når den som ska fatta beslut om utbetalning av ekonomiskt bistånd som kännbar och två risker visar ett resultat som bedöms som allvarliga:

- Att invånaren inte har ett tydligt jobb mål
- Att invånare som inte är i en längre aktivitet inte har regelbunden kontakt med guiden

Resultat av uppföljning i delårsrapporten pekar på brister kopplat till efterlevnad av nämndens inriktningsbeslut gällande ekonomiskt bistånd. Efterlevnad av styrsignaler har förbättrats under våren 2024, men inte i tillräcklig utsträckning. För att få genomförandekraft i uppdrag och mål arbetar nu förvaltningen med fokus på kultur, arbetssätt och organisation. Förvaltningen behöver bygga gemensam förståelse och skapa tydlighet i uppdrag, arbetssätt och roller samt skapa tydliga förväntningar. Genom att bli bättre på att översätta och instruera fattade beslut liksom förstärka styrkedjan förväntas tydliga förflyttningar i närtid. Det är också en del av den bredare strategi som implementeras under september månad för att uppnå konkreta resultat.

### **1200 invånare ska fullfölja yrkesutbildningsinsatser 2024**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

I augusti 2024 har 531 invånare fullföljt yrkesutbildningsinsatser. Även om målet inte bedöms uppnås är prognosen att cirka 900 invånare kommer att fullfölja en yrkesutbildningsinsats. Det är en ökning jämfört med 2023 då motsvarande siffra var dryga 700 invånare.

Vuxenutbildningen nationellt har kommit att bli ett av de viktigaste verktygen inom arbetsmarknadspolitiken. Inte minst för de invånare som idag står utanför arbetsmarknaden och behöver stärka kompetens och förmågor för att kunna möta arbetsgivares efterfrågan på kompetens.

Under 2024 bedöms 700 invånare fullfölja vuxenutbildningens yrkesutbildningar. Exempel på branscher där tillgång på både platser och sökande är stor är vård och omsorg (undersköterskeutbildning) samt el och energi (elektriker).

Fler invånare kommer fullfölja Framstegsjobb och Jobbspår under 2024 jämfört med tidigare år. Ökningen beror på att stadens förvaltningar har ökat antalet platser för att ta emot fler invånare, exempelvis vård- och omsorgsförvaltningen (exempelvis avdelningsassistenter) samt skol- och fritidsförvaltningen (exempelvis miljövärdar, aktivitetsledare och måltidsbiträde).

Trots att antalet sökande till yrkesutbildningar är många så återstår utmaningar i form av att antal behöriga sökande elever och antal elever som är kvar i utbildning efter tre veckor från utbildningens start, är för få. Förvaltningen har prioriterat ökade resurser för att fler ska fullfölja yrkesutbildningsinsatser och därmed bidra till långsiktig och hållbar kompetensförsörjning genom:

Obligatoriska studiebesök inför studiestart på yrkesutbildning i syfte att skapa en förförståelse för utbildningen för att fler ska fullfölja utbildningen när de väl startar.

Familjen Helsingborg har i en gemensam ansökan tilldelats medel för två projektanställningar, utbildningskoordinatorer, med syftet att vara en brygga mellan inskrivna på Arbetsförmedlingen och utbildning. Tjänsterna tillsattes under våren och förväntas ge effekt hösten 2024.

Inledande orienteringskurser i syfte att förbereda eleverna för utbildning har startat i augusti.

Under våren 2024 genomfördes en marknadsföringskampanj med syfte att öka antalet sökande till yrkesutbildning. Effekter i form av fullföljda yrkesutbildningsinsatser kommer främst under 2025.

Trots dessa satsningar är måluppfyllelsen inte tillfredsställande, bland annat finns det brister i flödet till studier. För att få genomförandekraft i uppdrag och mål behöver förvaltningen fokusera på kultur, arbetssätt och organisation. Förvaltningen behöver bygga gemensam förståelse och skapa tydlighet i uppdrag, arbetssätt och roller samt skapa tydliga förväntningar. Att bli bättre på att översätta och instruera fattade beslut liksom förstärka styrkedjan förväntas ge tydliga förflyttningar i närtid. Det är en del av den bredare strategi som implementeras under september månad för att uppnå konkreta resultat.

### **Minst 330 invånare med ekonomiskt bistånd ska gå till reguljära studier under 2024**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

117 invånare har avslutats från ekonomiskt bistånd för att bli självförsörjande genom studier under januari-augusti 2024. Det är fler än motsvarande period både 2023 (97) och 2022 (114). Även om prognosen är att målet inte kommer att uppnås och ökningen är marginell från små volymer, är det en positiv utveckling under tertial 2.

Att hitta ett effektivt sätt att jobba med att motivera och coacha invånare till olika typer av studier är viktigt för att fler ska nå självförsörjning men också för att bidra till arbetsgivarnas kompetensförsörjning.

Förvaltningen har haft fokus på studier under flera år och mål kopplade till avslut till studier sedan 2019. Antalet avslut till studier, bortsett från pandemiåren, har trots detta inte ökat förrän möjligtvis nu. Det är en utmaning som Helsingborg delar med andra kommuner och Arbetsförmedlingen.

Analyser har påvisat att strukturella svårigheter främst kopplade till studiefinansiering, tidigare skolmisslyckanden och studiebakgrund har bidragit till uteblivna resultat. Även interna svårigheter i form av lågt flöde till studier har bidragit till resultaten. Förvaltningen behöver framöver fokusera på kultur, arbetssätt och organisation liksom att bygga gemensam förståelse och skapa tydlighet i uppdrag, arbetssätt och roller samt skapa tydliga förväntningar kring flödet till studier.

För att förstärka den försiktigt positiva trenden fortsätter förvaltningen arbetet med att motivera invånare till studier för en hållbar egenförsörjning. Tidigare års resultat har medfört en ökad aktivitet i förvaltningen. Bland annat har flertalet olika initiativ startats för att öka flödet till studier. För att dessa initiativ ska ge effekt krävs strukturering och koordinering för att säkerställa fokus på de initiativ som ger mest effekt. En del av detta innebär ett förändrat och utökat insatsutbud med insatserna:

- Vägledning mot arbete och studier
- Vägen till studier och yrken
- Förberedande kurs, redo för studier

### **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Prognosen för 2024 visar på ett överskott på 35,2 mnkr. Majoriteten av överskottet, 27 mnkr, är hänförligt till att det utbetalda ekonomiska biståndet förväntas bli lägre än budgeterat. För verksamheten är prognosen ett överskott på 8,2 mnkr.

#### *Verksamhet*

Verksamheten beräknas lämna ett överskott på 8,2 mnkr vilket har flera förklaringar.

Yrkesutbildningarna som finansieras med stadsbidrag från Skolverket har ett prognostiserat överskott på 7,3 mnkr. Volymen av utbildning som bedrivs är i nivå med 2023.

Förvaltningen har även erhållit ytterligare ett stadsbidrag på 5 mnkr som avser kombinationsutbildningar, det vill säga yrkesutbildningar i kombination med språkinsatser som inte var budgeterat.

Ersättningen från Migrationsverket avseende invånare som genom massflyktsdirektivet bosatt sig här från Ukraina skapar ett överskott mot budget. Boendet med mera som förvaltningen betalar för understiger intäkterna vilket ger ett överskott på 2,4 mnkr. Ukrainarna som varit i landet över 24 månader ska folkbokföra

sig här och då byts ersättningssystem inom Migrationsverket vilket ökar den så kallade schablonintäkten. I prognosen finns en ökning i schablonintäkter med 3,5 mnkr, denna är förenad med stor osäkerhet.

Överskottet som skapats i vissa verksamhetsdelar har använts i andra områden för att öka omställningen och måluppfyllelsen. Bland annat genom fler upphandlade kompetenshöjande insatser och fler framstegsjobb. Kostnaden för framstegsjobben överstiger nu med 3 mnkr de som kan växlas från bistånden varpå kostnaden finansieras av verksamhetens budget.

#### *Utbetalning av ekonomiskt bistånd*

Utbetalningen av ekonomiskt bistånd prognostiseras lämna ett överskott på 27 mnkr. Överskottet på utbetalning av bistånd beräknas uppgå till 37 mnkr och sedan används 10 mnkr till framstegsjobb vilket ger en samlad prognos på 27 mnkr. Utbetalningen av bistånd (inkl. återkrav) beräknas uppgå till 228 mnkr för året. Utbetalningen av biståndet är förenad med viss osäkerhet.

#### NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Vuxenutbildning	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Svenska för invandrare, antal elever	3 020	2 767	2 308	2 270	1 731
Grundläggande nivå, antal årsplatser	753	527	397	262	274
Gymnasial nivå, antal årsplatser	1 957	2 667	2 410	1 490	1 479
Andel godkända kursbetyg, procent	93,9 %	91,4 %	90,4 %	90,7 %	90 %

Ekonomiskt bistånd	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Utbetalt ekonomiskt bistånd, mnkr	281	271	240	212	148
Genomsnittlig bidragskostnad per hushåll och månad, kr	9 198	9 402	9 526	9 205	10 088
Individer med ekonomiskt bistånd, snitt per månad, antal	3 241	3 097	2 692	2 395	2 291
Barn under 18 år i hushåll med ekonomiskt bistånd, snitt per månad, antal	2 032	1 943	1 646	1 325	1 201
Antal avslutade individer till studier	276	265	180	172	117

Arbetsmarknad	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Ungdomar i sommarpraktik, antal	925	879	1 267	754	791
Mottagna nyanlända, antal	159	129	80	140	31
- varav barn, antal	66	59	36	42	10
Arbetslöshet, senaste månad, 16-64 år, procent	12,3 %	10,8 %	10,2 %	10,9 %	11,3 %
Arbetslöshet, senaste månad, 18-24 år, procent	14,3 %	11,2 %	11,6 %	12,1 %	12,7 %
Arbetslöshet, senaste månad, utrikes födda 16-64 år, procent	25,6 %	22,6 %	21,5 %	21,1 %	21,6 %
Arbetslöshet, senaste månad, utrikes födda 18-24 år, procent	28,9 %	22,8 %	21,8 %	18,5 %	19,1 %

# Idrotts- och fritidsnämnden

**Idrotts- och fritidsnämndens uppdrag är att möjliggöra fritidsaktiviteter som främjar ett fysiskt aktivt liv och en socialt hållbar livsstil.**

## Nämndens inriktning

Barn och unga är vår prioriterade målgrupp. I dialog med invånare och föreningsliv erbjuder vi verksamhet och anläggningar som bidrar till en stimulerande fritid och god folkhälsa. Vår verksamhet ska vara tillgänglig och inkludera invånare i hela staden. Vi ska spela en aktiv roll i stadens arbete för ökad trygghet och minskat utanförskap.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Föreningslivet är centralt för att skapa stimulerande fritidsaktiviteter och främja folkhälsan. Fritid Helsingborg har starka relationer med föreningar genom regelbundna möten och dialoger. Samverkan utvecklas ständigt för att göra Helsingborg till en bättre stad för föreningslivet.

Nämnden har en aktiv roll för att öka tryggheten och minska utanförskapet i staden. Fritid Helsingborg har inlett samarbete med arbetsmarknadsförvaltningen för att erbjuda utbildning och sysselsättning för personer som står långt från arbetsmarknaden. Genom satsningen Framstegsjobb får deltagarna arbete på idrottsanläggningar eller i öppen fritidsverksamhet, som ger både specifik yrkeserfarenhet och allmänna kunskaper om arbetsmarknaden. Fritid Helsingborg bidrar i stadens trygghetsarbete genom fritidsaktiviteter över hela staden. Ung Fritid arrangerar aktiviteter baserat på ungas intressen och ger dem möjlighet att planera och genomföra dessa med stöd av fritidsledare. Sommarlovsprogrammet var fyllt av aktiviteter med utflykter, läger och vår Sportscamp i samarbete med föreningar. Ungdomsappen lanserades i början av året som ett verktyg för att informera och engagera barn och unga i aktiviteter.

Nämnden stödjer olika evenemang och arbetar för att bredda nyttjandet av stadens anläggningar. Kallbadsveckan, musikfestivalen Bayside, Diggiloo på Hedens idrottsplats och sportevenemang som Öresundsspelelen och Eskilscupen, är några exempel.

Aktivitetsbanken för gratis utlåning av idrottsutrustning till invånare och föreningar är etablerad, vilket gör det enklare och billigare att delta i fritidsaktiviteter. Initiativet bidrar samtidigt till en hållbar stad genom återbruk av utrustning.

Staden fortsätter att förbättra för föreningslivet med nya idrottshallar och lokaler, som exempelvis Gymnastikens hus, ny mötesplats i Ödåkra, och rörelsehäll i Mimerfastigheten. Innovationsarbetet kopplat till digitalisering förbättrar drift av anläggningar, tillgänglighet och service genom nya lösningar.

## NÄMNDENS MÅL

**Fritid Helsingborg ska under 2024, genom samverkan, etablera verksamhet med kontinuerlig närvaro på minst tre platser utanför centrala Helsingborg**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

Vår utgångspunkt är att skapa verksamhet tillsammans med lokala aktörer, främst föreningslivet. I flera av de mindre orterna runt Helsingborg finns föreningar med aktiva medlemmar som vill engagera sig. Samtidigt har föreningar på landsbygden samma utmaningar som de som är verksamma i centrala delar av staden. Ledarrekrutering är svårt och sätter på vissa håll hinder i vägen för utveckling och utökning av verksamheten. Fritid Helsingborg kan i viss mån bidra till att lösa problemet genom vår personal, men för att verksamheten ska bli hållbar över tid behövs den lokala förankringen. Vårt arbete bör därför fokusera på att erbjuda aktiviteter i samarbete föreningar och invånare på orten. Lämpliga lokaler för fritidsverksamhet är på en del platser en begränsande faktor. Vi kan i samverkan, med till exempel förskola eller skola på

orten, skapa tillgång till lokaler för både vår egen och föreningarnas verksamhet. Mötesplatsen för föreningslivet i Ödåkra som nyligen invigdes är ett exempel på hur ideella krafter tillsammans med stadens förvaltningar genom samarbete skapar nya möjligheter till en aktiv fritid.

Vi har under året inlett diskussioner med föreningar och enskilda för att etablera verksamheter på orterna utanför centrala Helsingborg som idag saknar regelbunden närvaro från Fritid Helsingborg. Förutsättningarna varierar mellan de olika samhällena och arbetet har också kommit olika långt. I Allerum-Hjälmskult har vi inlett samarbete med byaföreningen som inneburit att vi anordnar aktiviteter för barn och unga i gamla brandstationen i Hjälmskult. I Påarp har vi fast verksamhet inom ramen för vår verksamhet Ungt inflytande genom ett väl fungerande samarbete med Påarps skola.

Den sammanvägda bedömningen är att vi troligen inte kommer att nå målet om att etablera verksamhet med kontinuerlig närvaro på minst tre platser utanför centrala Helsingborg under 2024. Arbetet behöver fortsätta även under 2025, då vi menar att det är realistiskt att vi finns på mer än tre orter.

**Föreningslivet är en viktig samarbetspart för nämnden i arbetet med att möta samhällsutmaningar. Fritid Helsingborg ska under 2024 i sina dialoger med föreningslivet ta fram förslag och starta processer för att utveckla Helsingborg till en ännu bättre stad för föreningar**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Föreningsdialogerna fortsätter och utvecklas. Innehållet i dialogerna har breddats till att omfatta frågor utöver ekonomiskt stöd och tillgång till anläggningar. Utveckling, till exempel om en förening planerar för att etablera sig på ny plats eller funderar på att starta ny verksamhet, kommer allt oftare in i dialogerna. Framförallt har dialogerna blivit ett etablerat forum som bygger på öppenhet och förtroende som ger ömsesidig nytta. Vi får kunskap om föreningarna som gör det lättare att möta behov och förväntningar. Vår service blir bättre, helt enkelt.

Vi har allt oftare breddat deltagandet i dialogerna genom att ta med personer med kompetenser som är specifikt för den aktuella föreningen. Till exempel är våra anläggningsansvariga med när förening har signalerat behov eller frågor kopplat till lokaler eller planer. Vi bjuder även med RF-SISU Skåne till gemensamma dialogerna med föreningar som kan ha nytta av Riksidrottsförbundets kompetens och resurser.

Resultaten av föreningsdialogerna mycket goda, som lett till en positiv utveckling av stödet till majoriteten av föreningar som Fritid Helsingborg samarbetar med. Dock när vi inte alla föreningstyper lika lätt och självklart. Friluftsföreningar och scouter är exempel på föreningar som vi har mindre utvecklad dialog med. Här finns behov av förbättring, som kan medverka till att bredda utbudet av fritidsaktiviteter i staden.

Vi har under våren arbetat med att definiera fokusområden där vi ser behov av utveckling för att förbättra villkoren för föreningslivet i staden. Föreningsdialogerna och möten med sam- och paraplyorganisationer ligger till grund för fokusområdena. Fritid Helsingborg har tagit initiativet till att bilda en referensgrupp med representanter från Helsingborgsidrottens samorganisation(HISO), RF-SISU Skåne som är Riksidrottsförbundets och SISU Idrottsutbildarnas regionala organisation, kulturförvaltningen och stadsledningsförvaltningen. Gruppen är, genom sin samlade kunskap, en avgörande resurs när vi tar fram insatser och förslag kopplat till fokusområdena. Hösten kommer inriktas mot att göra insatser och fördjupa diskussioner tillsammans med föreningslivet i enlighet med nämndens målformulering.

Sammantaget har dialogerna med föreningslivet och andra förvaltningar gett goda resultat och vi bedömer att det vid årets slut kommer finnas konkreta förslag och att vi har initierat processer som gör Helsingborg till en ännu bättre stad för föreningar.

## **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Årets resultat för idrotts- och fritidsnämnden visar på ett underskott på 0,8 mnkr. Nämnden påverkades under 2023 av höga kostnadsökningar som översteg ökningen av intäkterna. För 2024 är förutsättningarna

ännu mera utmanande. Hyresökningar, löneökningar och effekter av inflationen bidrar till utmaningen. Återhållsamheten är fortsatt stor inom alla områden för att nå en ekonomi i balans.

Av nämndens kostnader utgör mer än hälften lokalkostnader. Det innebär att kostnadsökningarna inom detta område får ett stort genomslag på helheten, samtidigt som flexibiliteten att göra kostnadsanpassningar är liten. Dessutom är avtal avseende anläggningar, där nämnden betalar ersättning till externa utförare, knutna till utvecklingen av konsumentprisindex. Inflationens höga nivå under de senaste åren har därför medfört stora kostnadsökningar även inom detta område.

Den stora mängden fasta kostnader innebär att omfattande ekonomiska anpassningar löpande behöver göras inom resterande områden. Tjänstetillsättningar, inköp och investeringar planeras utifrån att det ekonomiska läget är kärvt och att ytterligare besparingar är nödvändiga.

Ett intensivt arbete pågår för att nå ett nollresultat. Samtidigt har nämnden ett eget kapital på 14,9 mnkr, vilket innebär att en ekonomisk uthållighet finns för att täcka en mindre avvikelse.

Förvaltningen jobbar också löpande med täta föreningskontakter. Ambitionen att följa föreningarnas utveckling är hög samtidigt som det är viktigt att skapa en kunskap i föreningarna avseende det ekonomiska läget och förutsättningarna nu och framöver. Under senare år finns tydliga tecken på att det ekonomiska läget försvårat möjligheterna att hitta sponsorer till elitverksamheten, vilket påverkar föreningarna i sin helhet.

#### NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Anläggningar	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Belägningsgrad samtliga 11-spelsplaner naturgräs, vardagar, kl. 17:00-21:00, procent	46 %	49 %	49 %	53 %	54 %
Andel bokad tid av bokningsbar tid vardagar klockan 16:30-22:30 i sporthallar.	66 %	76 %	79 %	77 %	79 %
Antal besök på Kallis	24 764	16 661	30 387	34 773	20 843
Antal besök på Pålsjöbadet	40 645	28 815	50 689	49 547	32 396

Ung Fritid - öppen fritidsverksamhet	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal besök på fritidsgårdar och mötesplatser	42 823	31 016	69 284	69 293	27 062
Andel flickor bland besök på fritidsgårdar/mötesplatser, procent	42 %	41 %	36 %	36 %	33 %



# Kulturnämnden

**Kulturnämndens uppdrag är att utveckla och främja kulturupplevelser, kunskap och bildning som bidrar till nya insikter, reflektion och god livskvalitet.**

### Nämndens inriktning

I samverkan med andra aktörer utvecklas kulturens roll och tillgänglighet i hela Helsingborg, i staden såväl som på landsbygden. Vi bedriver verksamhet som möter behoven av kultur, kunskap och bildning hos besökare, deltagare, utövare och initiativtagare. Detta med särskilt fokus på barn och unga.

### ÅRET I KORTHET UTFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Utfifrån politiskt beslutade kulturprogram och givna uppdrag från kulturnämnden, fortsätter kulturförvaltningens arbete att präglas av att vara ett område i stark utveckling. Ett nytt Kulturprogram för perioden 2025 -2028 har tagits fram kommer att beslutas på kulturnämndens septembersammanträde.

Under februari 2024 togs ett inriktningsbeslut vilket innebär att verksamhetsområde Dunkers Kulturhus framgent består av tre organisationslogiker, vart och ett med en egen verksamhetschef direkt underställd kulturdirektör. Dessa är: Konsthall och scen på Dunkers, Helsingborgs museum på Dunkers samt det sedan tidigare beslutade Helsingborgs kulturskola på Dunkers. Konsthall och scen på Dunkers etableras, där uppdraget är att utveckla och fördjupa verksamhetens inriktning på samtidskonsten och verksamheten på husets scener. Helsingborgs museum får, förutom att ta över det fulla ansvaret för den permanenta stadshistoriska utställningen, också i uppdrag att utveckla museets nya publika rum med fokus på basutställning, uppbyggt kring stadens konstsamling.

Det fria kulturlivet har en stor betydelse i att realisera ambitionerna i kulturprogrammet i att kunna erbjuda ett rikt kulturliv i hela Helsingborg, ett brett systematiskt utvecklingsarbete pågår för att stödja denna strävan. Kulturförvaltningen har arbetat med att ta fram en utvecklingsplan för kultur och kreativa näringar i Helsingborg i samverkan med andra förvaltningar, bolag och externa aktörer, samt akademi. I augusti beslutade kulturnämnden om en remissversion av en plan för kulturella och kreativa branscher (KKB). Planen har tagits fram i bred dialog med övriga förvaltningar och externa parter akademi, utbildningsanordnare, branschorganisationer, lokala kreatörer, andra kommuner, Region Skåne, organisationer i de företagsstödjande systemen och i olika europeiska nätverk.

### NÄMNDENS MÅL

#### **Antalet inskrivna elever vid Helsingborgs kulturskola ska öka**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Helsingborgs kulturskola har under 2023 lagt grunden för en framgångsrik och växande verksamhet. Med strategisk anpassning och åtgärder för ökad tillgänglighet och attraktivitet strävar kulturskolan efter att nå målet om 400 fler elever till VT 2026. Helhetssyn och samverkan inom olika organisatoriska och kommunikativa områden är avgörande för att skapa en stimulerande lärmiljö för barn och unga i Helsingborg. För att öka antalet elever vid Helsingborgs kulturskola genomförs fortsatt omfattande utveckling och effektivisering under 2024.

Under 2024 års 6 månader ser vi indikatorer på att de åtgärder som sammantaget vidtagits enligt handlingsplan för att öka antalet unika elever på kulturskolan, ger resultat jämfört med 2023. T1 och T2 2024 indikerar ytterligare ökning av antalet unika elever jämfört med föregående år. Ytterligare ökning av antalet unika elever förväntas ske under hösten 2024 då vidtagna åtgärder förväntas ge resultat.

## EKONOMISK HELÅRSPROGNOS

Årets resultat för kulturnämnden pekar på ett överskott med 3 mnkr. Detta överskott är främst en konsekvens av att förvaltningen efter diskussion med stadsledningsförvaltningen har konstaterat att samtliga (i princip) kostnader hänförliga till den nya stadshistoriska utställningen skall bokföras som investeringar och inte till del redovisas som driftkostnader. Således kommer förvaltningen i stället att överskrida investeringsutrymmet. Utöver dessa 3 mnkr i överskott bedöms förvaltningen hålla budgeten för 2024.

Verksamheterna går minus mot budget vad gäller entréintäkter med en dryg miljon. I reella tal så har det varit en minskning i besökstalen vad avser betalande med ca 15 procent. En gynnsam utveckling på elpriserna skapar ett plus mot budget på 600-700 tkr. Personalkostnaderna hålls enligt budgeten så här långt. Övriga kostnader/köpta tjänster ligger så här långt under budget med 650 tkr.

## NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Besökstal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal besökare Helsingborgs bibliotek	728 000	456 000	681 000	693 000	473 220
Antal besök på Helsingborgs biblioteksbuss	-	-	9 300	19 900	8 298
Antal anläggningsbesök Dunkers kulturhus	204 000	142 000	259 000	274 000	180 503
Antal verksamhetsbesök på Dunkers kulturhus	38 900	40 400	74 700	60 000	46 323
Antal anläggningsbesök Fredriksdal	191 000	217 000	276 000	249 000	110 001
Antal verksamhetsbesök Fredriksdal	98 000	117 000	138 000	123 400	72 210
Antal besökare Kärrnan	20 100	5 600	37 000	37 900	29 471
Antal besökare på kulturförvaltningens webbplatser	490 000	599 000	620 000	615 000	432 875
Antalet besök av stadens museisamlingar via stadens hemsida	36 400	28 200	18 700	11 100	16 295

Deltagande	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal sålda Kulturkort	15 865	22 032	15 067	15 464	11 348
Antal aktiviteter/insatser för digital delaktighet via Helsingborgs bibliotek	245	169	275	255	136
Antal aktiviteter riktade till barn och unga via Helsingborgs bibliotek	-	-	654	547	269
Antal grupper som deltagit i "Kultur i skolan" (Kulturmiljonen)	174	338	539	510	295
Antal genomförda aktiviteter på vårdboenden	-	-	7	10	37
Antal arrangemang i Dunkers kulturhus	192	150	208	253	206
Antal arrangemang utanför Dunkers kulturhus	53	101	84	50	13
Antal fysiska platser utanför Dunkers kulturhus där Helsingborgs kulturskola bedriver pedagogisk verksamhet	-	-	27	15	18
Antal skolor som har tagit del av Fredriksdals pedagogiska verksamhet	-	-	63	61	44

Konstnärligt skapande och professionell produktion	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal ansökningar för kulturstöd	180	197	179	218	120
Antal beviljade ansökningar av kulturstöd	-	102	98	95	34

# Fastighetsnämnden

**Fastighetsnämndens uppdrag är att tillhandahålla, förvalta och utveckla lokaler och bostäder för stadens verksamheter.**

Nämndens  
inriktning

Sveriges smartaste fastighetsutvecklare med fokus på effektiva verksamhetslokaler.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Under 2024 har fastighetsnämnden fortsatt arbeta enligt stadens klimat- och energiplan, med fokus på att minska energiförbrukningen och begränsa klimatpåverkan i alla projekt. Nämnden strävar efter en hållbar och effektiv förvaltning av stadens fastigheter, och bidrar därmed till att nå Helsingborgs klimatmål. Vi bedömer att målet för 2024 gällande energiförbrukning, satt till 122,7 kWh/kvm, kommer att uppnås. Detta resultat är ett direkt resultat av satsningar på energieffektivisering, tekniska förbättringar och ökat samarbete med hyresgäster.

Ett ytterligare mål för 2024 var att nya projekt skulle ha en genomsnittlig klimatpåverkan på max 230 kg CO<sub>2</sub>/kvm. Tyvärr har projektet Oceanbadet, med sin stora komplexitet och materialbehov, gjort att detta mål inte nås. Nämnden arbetar dock intensivt för att minimera klimatpåverkan i övriga projekt.

Årets ekonomiska resultat är positivt. Nämnden har överträffat budgeten på flera områden, tack vare bland annat högre hyresintäkter och lägre kostnader för el, personal och nedskrivningar. Dessutom har försäljningen av tre bostadsrätter och en pågående fastighetsförsäljning bidragit till ett överskott. Vissa kostnadsområden, som uppvärmning och underhåll, har dock varit högre än planerat.

Fastighetsnämnden ser fortsatt positivt på framtiden och arbetar för att säkerställa långsiktig hållbarhet. Genom strategiska investeringar, effektiv energianvändning och nära samarbete med hyresgäster och andra intressenter planerar nämnden att fortsätta leverera på både ekonomiska och hållbarhetsmål. Arbetet med att utveckla klimatsmarta fastighetslösningar kommer att vara centralt framöver.

## NÄMNDENS MÅL

**Fastighetsförvaltningens normalårskorrigerade energianvändning ska 2024 vara högst 122,7 kWh/kvm/år**  
**Bedömning måluppfyllelse**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Staden antog i december 2018 en ambitiös klimat- och energiplan. Fastighetsförvaltningen har utarbetat riktlinjer som följer klimat- och energiplanens intentioner för energianvändning som syftar till att bidra till att stadens mål inom klimat- och energiområdet uppnås. Nämnden har i enlighet med planen tagit ett beslut att förvaltningens energianvändning ska minska med 40 procent (basår 2005) till 2030. Som delmål på vägen har nämnden tagit beslut om att minska energiförbrukningen årligen under perioden 2021-2025. Målet för 2024 är satt till 122,7 kWh/kvm mot 125,7 kWh/kvm för 2023. Detta är en tuff målsättning som kräver resurser, nya kunskaper, nytänk, investeringsmedel samt aktiv medverkan från våra hyresgäster. Förvaltningen har under flera år arbetat med utbyte och effektivisering av tekniska installationer och behöver nu fokusera mer på att även se över de olika objektens klimatskal samt samarbeta med våra hyresgäster om minskad energiförbrukning för att nå beslutade mål.

Vi har tidigare år lyckats nå energiförbrukningsmålen men det blir allt tuffare då till exempel andra mål, ambitioner, ekonomi och lagkrav försvårar detta. Exempel på detta är att krav på elektrifiering av bilar med hjälp av laddstolpar innebär ökning av energiförbrukningen, minskning av koldioxidpåverkan innebär att vi

försöker undvika rivning och bygga nytt men får då en lite sämre byggnad ur ett energiförbrukningshänseende, önskan om att använda lokalerna mer innebär ökad energiförbrukning.

Vad gäller hyresgästernas beteende så är vår reflektion att många vill bidra men det är lätt att falla tillbaka till gamla beteenden när elpriset nu är betydligt lägre igen. På hus byggda efter 2012 har vi som standard elmätare för verksamhetsel, dessa mätare visar att verksamhetselen ökar 2024. Ökning av verksamhetsel kan bero på flera olika faktorer, som utökad eller ändrad verksamhet, men också på ett beteende som vi hade innan de höga elpriserna (hösten 2022). Förvaltningen arbetar aktivt med att påminna hyresgästerna om behovet av att ha en lägre elförbrukning och informera dem om vad man kan göra.

**Klimatpåverkan i nya projekt som projekteras under 2024 ska i genomsnitt vara max 230 kg CO<sub>2</sub>/ kvm**  
Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

De nybyggnadsprojekt som i dagsläget har projekteringsstart under 2024 är Oceanbadet och Dalhem nybyggnad kök, matsal och idrottshall. Oceanbadet som är en stor komplex byggnad på ca 18 500 kvm som vi i en tidig bedömning kommer att ha en större klimatpåverkan än 230 kg CO<sub>2</sub>/BTA. Oceanbadet kommer med anledning av läge och verksamhet byggas med stora mängder stål och betong. Projektet har efter analys lagt ett ambitiöst mål att landa på en klimatpåverkan på 350 kg CO<sub>2</sub>/ BTA. Oceanbadets resultat kommer att påverka snittvärdet negativt för övriga projekt som påbörjas under året, och utifrån detta gör vi bedömningen att vi kommer att ha väldigt svårt att uppnå målet om att uppstartade (projekteringsstart) projekt 2024 i snitt ska vara max 230 kg CO<sub>2</sub>/BTA. Vår ambition och målsättning är att Dalhemsprojektet ska klara 230 kg CO<sub>2</sub>/BTA, men det är dagsläget för tidigt i projekteringsprocessen att lämna någon prognos för vilken klimatpåverkan Dalhemsprojektet kommer att landa på.

#### EKONOMISK HELÅRSPROGNOS

Årets prognos för fastighetsnämnden visar ett positivt resultat på 19 mnkr. Den största skillnaden mot budget är något högre hyresintäkter samt lägre kostnader för el, personal och nedskrivningar. Vidare bidrar försäljningar av tre bostadsrätter och en pågående försäljning av en fastighet till det positiva resultatet. På nedsidan ser vi ökade kostnader på värme, avhjälpande underhåll och planerad drift.

#### NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Fastigheter	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Yta lokaler, m <sup>2</sup>	692 000	692 000	702 000	713 000	728 000
Antal lokaler	270	266	265	266	264
Uthyrningsgrad lokaler, procent	96 %	97 %	97 %	96 %	98 %
Egenproducerad solenergi, MWh	1 995	1 982	2 096	2 119	1 763

Bostäder	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Yta bostäder, m <sup>2</sup>	27 605	27 422	27 422	27 052	26 687
Antal bostadsrätter	296	293	293	292	289
Hyresrätter i eget bestånd	106	106	106	100	100

Investeringar	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Bokfört värde ägda fastigheter, mnkr	4 345	4 573	4 804	5 074	5 090

# Miljönämnden

**Miljönämndens uppdrag är att möjliggöra god hälsa och en miljö- och klimatmässigt hållbar utveckling i Helsingborg.**

## Nämndens inriktning

Vi engagerar invånare, näringslivet, akademien och föreningar i klimatomställningen och arbetar för god vattenstatus. Vi bidrar till trygghet och medverkar till sund konkurrens genom tillsyn, kontroll och myndighetssamverkan. Tillsammans med andra aktörer vidareutvecklar vi miljö- och klimatundervisning och kommunicerar kring miljömässig hållbarhet till invånare, närings- och föreningsliv.

## ÅRET I KORTHET UTFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Miljönämnden har stort fokus på att Helsingborgs stad ska bli klimatneutral 2030. Under våren har vi tagit fram en organisation för att driva arbetet mot målen i stadens klimat- och energiplan. Under hösten startar vi upp den och arbetar för att skapa systemstöd som inkluderar scenarioplanering, nulägesanalys och uppföljning. Vi har även utarbetat en klimatinvesteringsplan, och förslaget till ny klimat- och energiplan 2025-2030 har varit på remiss. Remissvaren bearbetas nu inför ett beslut i kommunfullmäktige senare i år.

Miljönämndens mål är att öka kunskapen om utsläpp genom dialoger med invånarna och få fler att bidra till omställningen. Hittills har vi genomfört 16 klimatdialoger. Vi prioriterar även god vattenstatus och arbetat med en vattenorganisation som ska främja effektiv vattenplanering. I Råån har vi installerat en syrepump för att minska risken för fiskdöd, och genom projektet Green ME 5 utvecklar vi nya lösningar för att förbättra vattenkvaliteten. Dessutom har vi upphandlat bottenstädning av Norra och Inre hamnen och informerat 300 verksamheter om spill- och dagvatten.

Miljöverkstaden undervisar stadens elever i klimat och miljö, och vi utvecklar kontinuerligt verksamheten för att säkerställa att lärandet fortsätter efter våra program.

Inom vårt brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete har vi genomfört 90 insatser, samt tagit beslut om miljöstraffavgifter, åtalsanmälningar, förbud mot olovliga boenden och hanterat otillåten försäljning av livsmedel.

Vi fortsätter samverka med andra myndigheter och utveckla våra processer. Vi har bland annat effektiviserat processen för delgivning och utlämning av handlingar. Vi arbetar också för att miljöövervakningen ska blir mer datadriven.

Sammantaget bidrar vårt arbete till att göra Helsingborg mer hållbart, i enlighet med vårt uppdrag att främja god hälsa och klimatmässigt hållbar utveckling.

## NÄMNDENS MÅL

**Miljönämnden verkar för en ökad energihushållning och användning av förnybara bränslen för en minskad klimatpåverkan**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Vi fokuserar vår tillsyn på energi och har utfört 15 tillsynsbesök och fler besök är inplanerade under hösten. Vi samarbetar med klimat- och energirådgivarna vilket är uppskattat av både företagare och handläggare. Vi bedömer att vår tillsyn gör att verksamheterna får upp frågan på agendan. Vi kan än så länge inte säga hur stor effekt tillsynen kommer få. Genom att vi uppmärksammar verksamhetsutövarna på miljöbalkens krav på energihushållning och byte till förnybara energikällor, samt att vi ställer krav utifrån detta, bedömer vi att verksamheternas klimatpåverkan på sikt bör minska. Responsen från verksamhetsutövarna har hittills varit

övervägande positiv och intresset är stort. I de fall verksamhetsutövaren inte alls vill ta sig an frågan kommer vi att förelägga om att genomföra en energikartläggning och ta fram en åtgärdsplan.

### **Genom dialoger med invånare ökar vi kunskapen om utsläpp som påverkar klimatet negativt och får fler att bidra till omställningen mot klimatneutralitet**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Under tertial 1 och 2 har vi genomfört 16 olika dialoger. Under våren hade vi 10 stycken och under augusti månad har vi genomfört sex stycken. De har genomförts i olika sammanhang i staden där det har varit händelser som har skett, till exempel HX-festivalen och 40-talshelgen på Fredriksdal. Under den här perioden har vi tagit fram ett koncept för hur vi ska genomföra dialoger.

Det sista arbetet kommer att fördelas på fem stycken djupa dialoger med invånare som har anmält sitt intresse. Därefter kommer vi att ha tre stycken vad vi kallar för utställningsdialoger som kommer att sammanfatta vad arbetet har lett fram till och utifrån det ha dialoger om klimatomställningen. Som avslutning kommer vi att ha en dialog om hela resultat och då bjuda in förtroendevalda.

### **Genom att fokusera livsmedelskontrollen på vissa livsmedel har förekomst av livsmedelsbedrägerier minskat**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Under första och andra tertialet har vi kontrollerat 8 olivoljor och 15 honung på 22 olika verksamheter. Sex av olivoljorna har haft brister i märkning eller saknat underlag för klassningen.

De flesta honungsprodukterna har uppfyllt kraven i märkningen. En producent var inte registrerad som primärproducent hos länsstyrelsen vilket nu är åtgärdat.

Vi deltar i det nationella kontrollprogrammet med en olivolja som saluförs av ett företag som är registrerat i Helsingborg. Märkningen kommer att granskas och innehållet analyseras.

## **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Årets resultat för miljönämnden visar på ett överskott om 0,6 mnkr. Detta beror på att vi under hösten har en tillförordnad miljödirektör och på så sätt en chefstjänst mindre i tjänst. I internbudget var PO-pålägg för högt beräknat vilket hade en stor påverkan. Även intäkter för avgifter från tillsyn behövde justeras i förhållande till budget, vilket hanterades i prognosen.

De medel som finns avsatta för innovation och utredningar är osäkert om de kommer att användas. Tillsättning av klimatledare har fördröjts vilket också innebär att resultatet är bättre än tidigare prognos.

## **NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING**

Miljö- och hälsoskyddstillsyn	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal hälsoskyddsinsatser inom myndighetssamverkan	32	51	25	41	15
Antal miljöskyddsinsatser inom myndighetssamverkan	36	60	34	65	57

Livsmedelskontroll	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Antal livsmedelsinsatser inom myndighetssamverkan	48	62	39	53	18

# Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämndens uppdrag är att hjälpa invånare i behov av god man eller förvaltare.

## Nämndens inriktning

Digitalisera gode mäns och förvaltares ekonomiska redovisningar för att skapa en mer effektiv och rättssäker hantering.

### ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Granskning av årsräkningar och redogörelser med tillhörande arvodering för 2023 pågår och vid augusti månads utgång var 81 procent årsräkningar färdiggranskade och arvoderade, vid samma tidpunkt förra året hade vi granskat 78 procent.

Överförmyndarnämnden behöver utbilda och stötta ställföreträdarna på ett effektivare sätt för att ge dem förutsättningar att lyckas i sina uppdrag så de skapar värde för sina huvudmän. Att satsa på utbildning och stöd är även en väg att få behålla ställföreträdarna och att de vill fortsätta ta uppdrag åt staden.

Överförmyndarnämnden ska driva utveckling för ökad digitalisering av arbetet och ta till sig smarta lösningar som kan effektivisera verksamheten.

Vi har ett stort behov av att rekrytera nya samhällsmedborgare som vill åta sig uppdrag som ställföreträdare. Fortfarande råder långa väntetider för dem som önskar god man eller förvaltare. Vi har ett samarbete med stadens kommunikationsenhet för att synas och höras för allmänheten för att väcka engagemang, nyfikenhet och intresse att ställa upp som ställföreträdare. Tillsammans med kommunikationsenheten har vi tagit fram nya trycksaker, ny film med ljud samt samma film textad. En ny marknadsföringskampanj på bus-sar, tåg, i sociala medier och genom broschyr i Helsingborgs Dagblad är planerad till hösten.

Inom kort kommer gallringssystem i e-Wärna Go, därefter kan vi påbörja en övergång till användande av e-arkiv.

Föreningen Sveriges Överförmyndare anordnar årligen studiedagar för föreningens medlemmar och andra med intresse av överförmyndarfrågor. Den 28-30 augusti 2024 var det dags för de årliga FSÖ-studiedagarna där Kalmar stod som värdstad. Totalt sex personer deltog, tre från kansliet och tre från nämnden.

### EKONOMISK HELÅRSPROGNOS

Överförmyndarnämndens prognos för 2024 visar ett nollresultat. Detta förutsätter att huvudmännens betalningsförmåga inte försämras under innevarande år då. I sämsta fall räknar vi med ett underskott på -0,2 mnkr för helårsprognosen. Det kan påverkas av om arvodeskostnaden blir högre på grund av att kostnader tillfaller staden att betala.



## NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Godmanskapsärende, antal	1 094	1 091	1 167	1 295	
Förvaltarskapsärende, antal	161	158	158	262	
Antal nya akter som tillkommit	213	236	267	296	
Ärenden där god man- eller förvaltarskap inte har anordnats, antal	135	137	160	175	
Handläggningsdagar godmanskaps, antal	-	-	-	115	
Handläggningsdagar förvaltarskap, antal	76	93	113	101	
Ställföreträdarskap per ställföreträdare, antal	1,5	1,4	1,5	1,4	
Invånare som har ställföreträdarskap, antal per 1000 invånare	14,4	13,3	13,7	13,9	
Digitalt inlämnade och redovisade ekonomiska redovisningar för gode män och förvaltare, procent	26 %	31 %	33 %	33 %	

# Kommunstyrelsen

**Kommunstyrelsens uppdrag är att utifrån ett helhetsansvar leda och samordna stadens verksamheter, utveckling och ekonomi.**

## Nämndens inriktning

Helsingborg ska ha det bästa klimatet för företagsamma människor. Vi ska förenkla för invånare, företag och organisationer att vara involverade i stadens utveckling. Staden ska arbeta för att Campus Helsingborg utvecklas och att antalet kunskapsintensiva företag och antalet anställda inom

kunskapsintensiva företag i Helsingborg ökar. Helsingborg ska upplevas tryggt och vara säkert med en stärkt civil beredskap.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Det trygghetsskapande arbetet har fortsatt hög prioritet. Tillsammans med socialförvaltningen och i samarbete med externa aktörer har stadsledningsförvaltningen tagit fram en kartläggning av våld i nära relation med utgångspunkt i metodstöd från BRÅ och Jämställdhetsmyndigheten. Kartläggningen lägger grunden för ett stadsövergripande sammanhållet och långsiktigt våldsförebyggande arbete. På Impact Innovation Summit i september utgör ämnet tema för den sociala hubben.

Den tidigare inflationen och den branta ränteutvecklingen har inneburit ett nästan helt stopp i byggandet av nya bostäder. Byggaktörer väljer att skjuta fram byggstarter på grund av att inte tillräckligt många bostäder sålts.

Under 2024 pågår ett intensivt arbete med att ta fram både stadens och familjen Helsingborgs prioriteringar för objekt i den kommande nationella planen för transport och infrastruktur 2026-2037. Det är flera objekt som har hög prioritering för att möjliggöra tillväxt och utveckling i regionen. De flesta objekten har också ett högre syfte än enbart vår region utan ger också stora effekter för både Sverige och norra Europa. Några exempel är färdigställandet av dubbelspår på hela Västkustbanan, kapacitetshöjning på Skånebanan, fortsatt utveckling av kollektivtrafiken, sjöfartsåtgärder i Helsingborg och Landskrona samt fortsatt utveckling av cykelnätet.

Kunskapsintensiva företag är en viktig motor för sysselsättning och tillväxt och bidrar till utveckling i andra sektorer. Enligt preliminära siffror ökade antalet arbetsställen inom kunskapsintensiva företag med 1,1 procent under årets första åtta månader, medan antalet anställda minskat med -1,6 procent. Utvecklingen har dock varit positiv sedan april vilket motsvarar utvecklingen för näringslivet i stort, som också tappat sedan årsskiftet men återhämtat sig under senvåren/sommaren.

Stadens arbete med invånarinvolvering har under året fortsatt med både digitala dialoger och fysiska möten i en rad olika projekt. Arbetet med klimatdialogerna, som bedrivs i ett nära samarbete mellan miljöförvaltningen och stadsledningsförvaltningen, har dragit i gång under året. Fram till augusti har hälften av de 25 planerade dialogtillfällena genomförts. Insikter och lärdomar från arbetet med klimatdialogerna kommer att ligga till grund för stadens fortsatta arbete med att involvera invånare, föreningar och företag i stadens målsättning om klimatneutralitet år 2030. Genom att involvera olika aktörer i samhället får vi bättre förståelse för hur vi tillsammans kan genomföra klimatomställningen. Andra exempel på invånardialog från året är en behovskartläggning tillsammans med invånarna på Adolfsberg samt utforskandet av framtidens bibliotek kopplat till Stadsbibliotekets om- och tillbyggnad.

## NÄMNDENS VERKSAMHETSMÅL

### **Tryggheten i Helsingborg enligt stadens index för trygghet och säkerhet ska 2024 öka till minst 61**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Det säkerhetspolitiska läget i Sverige är försämrat och terrorhotnivån ligger kvar på en förhöjd nivå. Under årets första månader drabbades Helsingborg av grova våldsbrott i våra stadsdelar, varvid två personer sköts till döds och en man skadas allvarligt vid en sprängning i flerfamiljshus. Under sommaren drabbades centrumets södra delar då en person blir allvarligt skadad efter en skjutning och en dryg månad senare sker ett sprängdåd i ett trapphus, händelser som påverkade både boende och näringsidkare i området. Oroigheter i omvärlden och lokala händelser påverkar Helsingborgs invånare och företag och den relativt snabba samhällsutveckling kan skapa oro och påverka tilliten till samhället negativt vilket bidrar till en upplevelse av otrygghet.

Staden har fortsatt fokus på strategisk trygghetsskapande närvaro och tydlig kommunikation för att säkerställa gemensam lägesbild och kunna ge korrekt information till invånare och företag. Att nyttja kommunikation i brottsförebyggande och trygghetsskapande syfte är ett prioriterat arbete vid allvarliga händelser så väl som i vardagen. Genom målgruppsanpassad kommunikation når staden ut med information och kan ha dialog med invånare och näringsidkare vilket ger ökad kännedom om stadens arbete och ökad kunskap om hur alla, utifrån olika förmåga och uppdrag, kan bidra till en tryggare stad. För att utöka stadens kontaktyta för frågor som berör brott och otrygghet finns IOP-avtal (idéburet offentligt partnerskap) med INVA-SAM för 2024 med tre gemensamt överenskomna fokus; samverkan i frågan om EST och nattvandring, utbildningstillfällen för medlemsföreningar samt samarbete vid allvarlig händelse.

Organiseringen av stadens brottsförebyggande- och trygghetsarbete justerades under 2023 och motsvarar nu i större utsträckning verklighetens utmaningar och det arbete som behöver göras och samtidigt tillvarata den kompetens som finns i stadens verksamheter och hos samverkande parter. Arbetet omfattar åtgärder för att försvåra för den organiserade brottsligheten, minska nyrekryteringen av unga till kriminalitet, skapa trygga miljöer för boende och företag och ge en bra start i livet för stadens barn. Arbetet drivs inom fyra fokusområden och framtagna åtgärdsplaner inom dessa, ett arbete som stärks av satsningar inom området hos exempelvis socialförvaltningen. Ansvaret för planering och styrning av arbetet ligger hos utförande verksamheter och samordnas inom Tryggare Helsingborg, som är organisationen där arbetet inom inriktningen "Helsingborg ska upplevas tryggt och vara säkert" samt stadens ansvar enligt lag (2023:196) om kommuners brottsförebyggande ansvar, samordnas. I maj 2024 publicerades "Lägesbild över brottslighet och trygghet i Helsingborgs stad 2023/2024". Lägesbilden ska ligga till grund för det arbete staden avser att vidta för att förebygga brott och otrygghet och är därför ett viktigt underlag för Tryggare Helsingborg men även stadens förvaltningar och bolag.

Merparten av de nyckeltal som utgör stadens index för trygghet och säkerhet mäts på årsbasis. Utifrån tillgängliga siffror i slutet av augusti, ses en marginell försämring i Helsingborgshems boendeenkät-fråga om trygghet samt ett något lägre resultat i Svenskt Näringslivs mätning avseende medlemmarnas upplevelse av påverkan av brottslighet/otrygghet. Indexet innehåller ytterligare fyra nyckeltal som mäter invånarnas upplevda trygghet. Vi bedömer att utfallet hos dessa nyckeltal kommer att motsvara ambitionen för 2024. Vidare visar brottsdata från Brå (brottsförebyggande rådet) en nedgång av antalet polisanmälningar i samtliga kategorier som följs som nyckeltal i indexet, vilket gör att nuvarande bedömning är att målet kan uppnås.

### **Företagens bedömning av stadens myndighetsutövning och service ska 2024 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

2023 års NKI innebar en ökning från 71 till 73. Då endast en tredjedel av fjolårets totala ärenden har inkluderats är underlaget fortsatt för litet för att veta hur utfallet blir på helåret. Just nu tangeras fjolårets resultat snarare än en höjning, vilket innebär att det över lag skulle krävas väldigt positiva omdömen andra halvan

av året för att nå målet. Ett NKI på 76 för 2024 är därmed ett högt satt mål där, om än fortsatt är möjligt att nå, bedömningen är att det inte gör det.

Stadens övergripande NKI visar inledningsvis en liknande nivå som 2023 (73). För de olika myndighetsområdena finns det dock för få svaranden för att göra en meningsfull analys, men den initiala trenden för bygglov indikerar en positiv utveckling. När det gäller de olika serviceområdena ser samtliga ut att ligga på ungefär samma nivå som föregående år.

Kommunstyrelsens mål på ett NKI på minst 76 är baserat på sex myndighetsområden i servicemätningen Insikt. Dessa är bygglov, miljö- och hälsoskydd, livsmedelskontroll, serveringstillstånd, brandskydd och markupplåtelse. Det är bra att känna till att från och med 2024 omfattar SKR:s sammanställning av resultaten endast de fyra första myndighetsområdena. Eftersom de två områdena brandskydd och markupplåtelse som regel har höga NKI kommer en sammanställning där dessa inte ingår sannolikt att påverka det totala NKI negativt jämfört med tidigare år.

Stadsledningsförvaltningen har i uppdrag att samordna och driva det stadsövergripande arbetet med att förbättra företagsklimatet i staden. Genom att hålla ihop insatser och samarbeten mellan olika förvaltningar ska stadsledningsförvaltningen säkerställa en enhetlig och effektiv strategi för att skapa bättre förutsättningar för stadens företag. Detta inkluderar att stärka dialogen med näringslivet och implementera initiativ som främjar en hållbar och attraktiv företagsmiljö i hela staden, men också tillse att förvaltningars insatser stärker varandra och bidrar till en sammanhållen helhet. Uppföljning sker genom regelbundna möten, uppföljning av resultat och ständiga förbättringsåtgärder. Sammantaget ska detta leda till att staden ska agera enhetligt och effektivt i sitt arbete med att förbättra företagsklimatet.

Exempel på insatser:

Företagsklimatgruppen är en stadsövergripande chefsgrupp som är startad med representanter från samtliga myndighetsområden som ingår i mätningen. Gruppen leds av stadsledningsförvaltningen och har till syfte att följa och prioritera arbetet kring ett förbättrat företagsklimat. NKI-rapporteringen är central i arbetet och utifrån analys görs prioriteringar för det fortsatta arbetet.

Utöver det är en förvaltningsgrupp bildad på stadsledningsförvaltningen för att underlätta och stödja berörda förvaltningar i deras arbete framåt, vilket bland annat innefattar säkerställa att det finns färdplaner med åtgärder kopplat till ett förbättrat företagsklimat.

Under hösten 2024 fortsätter utbildningen "Inte bara trevlig" som ger samtliga förvaltningars anställda kunskap och utbildning kring serviceinriktad myndighetsutövning och vikten av hög servicenivå oavsett ärende. Samtliga förvaltningar är också inbjudna till en halvdag på temat "Tillsammans för ett gott företagsklimat" med fokus på hur vi tillsammans kan förbättra företagsklimatet i staden.

Under hösten startas också kampanjen "Varje kontakt räknas" för att belysa och skapa medvetenhet om att varje enskild kontakt kan göra skillnad för företagen i staden.

2023 års NKI innebar en ökning från 71 till 73. Då endast en tredjedel av fjolårets totala ärenden har inkluderats är underlaget fortsatt för litet för att veta hur utfallet blir på helåret. Just nu tangeras fjolårets resultat snarare än en höjning, vilket innebär att det över lag skulle krävas väldigt positiva omdömen andra halvan av året för att nå målet. Ett NKI på 76 för 2024 är därmed ett högt satt mål där, om än fortsatt är möjligt att nå, bedömningen är att det inte gör det.

Preliminärt uppvisar stadens övergripande NKI motsvarande nivå som för 2023 (73). För de olika myndighetsområdena är det för få svaranden för att göra en meningsfull analys, men preliminärt har bygglov en positiv utveckling. Sett till de olika serviceområdena ligger samtliga preliminärt på motsvarande nivå som 2023.

**Stadens säljbara mark för näringslivsutveckling som möter marknadens efterfrågan och följer stadens näringslivsprofilering ska 2022-2024 i genomsnitt uppgå till minst 20 hektar för att därefter ligga kvar på denna nivå**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

Staden har idag cirka 5,0 hektar säljbar mark, ingen andel av den säljbara marken är reserverad med option. Under andra tertialet för 2024 sålde staden 8,1 hektar (köpebrev), inga nya marköverlåtelseavtal tecknades. Efterfrågan på mark för näringslivsetableringar är fortsatt relativt stor, företrädesvis avseende större sammanhängande etableringar.

Med anledning av en pågående planändring inom Ödåkra Småindustriområde där mark planlagd för bostad i kombination med verksamhet ändras till endast bostadsändamål har stadens säljbara mark minskat med 3,1 hektar verksamhetsmark sedan delårsrapporten i april.

Inom Välluv verksamhetsområde pågår byggnation av logistikverksamhet. Avtal om marköverlåtelse tecknades 2023 med Catena AB för hela området på totalt 15,7 hektar, köpebrev överlämnades för den norra fastigheten om 7,2 hektar i juli 2024. Tre större områden är under planläggning, Väla södra industriområde, Vasatorp industriområde samt Björka 17:1 (Uteslutningen). Nuvarande detaljplaneförslag möjliggör för 23 hektar, 17 hektar respektive 43 hektar verksamhetsmark. För Väla södra industriområde har nya behov hos NSR påverkat tidplanen. Troligtvis kan detaljplanen läggas fram för antagande under slutet av 2024. För Vasatorp industriområde motsätter sig Trafikverket en utveckling med hänvisning till kapacitetsproblem i trafikplats Vasatorp. Detaljplan för Björka 17:1 (Uteslutningen) planeras att ställas ut för samråd under första halvåret 2025. Utöver ovannämnda verksamhetsområden pågår framtagande av ett planprogram för Norra Ekeberga som föregår kommande detaljplanearbete.

Tidplanerna för pågående planarbeten stämmer inte överens med målets mätperiod. Enda möjligheten för att målet skulle uppnås var att detaljplanen för Vasatorp antogs och vann laga kraft under år 2023, samt Väla södra 4 under 2024. Diskussioner pågår fortsatt med Trafikverket angående utvecklingen utifrån nuvarande förslag. Därutöver är efterfrågan på mark fortsatt relativt stor trots pågående lågkonjunktur. Detta innebär att det är svårt att hålla en markreserv till försäljning över tid.

För att uppnå målet måste staden få större rådighet över mark för verksamhetsetablering och samverkan med den privata sektorn behöver utvecklas. Markbyten kan också vara ett medel för att åstadkomma större sammanhängande ytor. Förutom ny exploatering vill staden även möjliggöra för förtätning, utveckling och omvandling av befintliga områden.

För att på längre sikt även kunna möta marknadens efterfrågan behöver vi planera för strategiska markförvärv i enlighet med gällande översiktsplan ÖP2021, där en prioriteringsordning har tagits fram. Detta för att i möjligaste mån balansera och säkerställa att utbyggnaden av verksamhetsområden sker i rimlig takt samt för att undvika oönskade effekter som en för snabb utbyggnad kan medföra.

**Antalet startbesked för småhus ska under en mätperiod av fem år (2022-2026) uppgå till ett genomsnittsvärde om minst 250 småhus per år**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

Nuvarande bostadsprognos (januari 2024) visar att det kommer att byggstartas i genomsnitt knappt 100 småhus per år under perioden 2022 till 2026. Det högsta antalet prognostiserade byggstartar av småhus ligger under målperiodens sista år 2026.

Under 2022 och 2023 byggstartades 111 respektive 20 småhus (startbesked som meddelades). För 2024 är prognosen att cirka 60 småhus kommer att byggstarta. Antalet startbesked vid halvårsskiftet var 23 stycken. Antalet startbesked av småhus påverkas av konjunkturen. Byggaktörer väljer att skjuta fram byggstartar på grund av att inte tillräckligt många bostäder sålts. Tidigare prognoser har pekat på ett högre antal startbesked 2026 än aktuell prognos. Att antalet har sjunkit beror dels på att förvaltningen är mera restriktiv

med hur startbeskeden prognostiseras (som en följd av konjunkturförändringen) samt på att tidplaner förlängts i några pågående planarbeten. Nuvarande prognos stämmer överens med en förväntad tilltagande marknad under de kommande åren.

Även om staden aktivt prioriterar projekt för småhus kommer byggstartar i många fall att ske först efter 2026. Detta med tanke på de processer som ny bostadsbebyggelse kräver med planprocess och utbyggnad av infrastruktur. För att fortsatt arbeta mot målsättningen krävs även framöver prioritering av projekt innehållande småhus samt start av nya detaljplaneprojekt för planläggning av småhus.

Stadsbyggnadsnämnden har, likt kommunstyrelsen, en målsättning med inriktningen att främja byggande av småhus. Som en del i det ska stadsbyggnadsförvaltningen prioritera planer och utbyggnad av områden som möjliggör ökat byggande av småhus. Målsättningen är att under 2024 ska detaljplaner innehållande minst 200 nya småhus antas/tillstyrkas i stadsbyggnadsnämnden.

Med anledning av flertalet komplexa planprocesser som staden står inför samt konjunkturen bedömer mark och exploateringsenheten att målet inte går att uppnå. Vid försäljningen av tomter för småhusbebyggelse som staden släppte via stadens tomtkö under 2023 såldes dock samtliga tomter. Intresset att stå med i stadens tomtkö är även fortsatt starkt inför årets tomtsläpp (höst 2024) i Allerum och Kattarp. I stadens dialog med exploitörer framkommer även intresse från ett antal aktörer att delta på kommande markanvisningar för bland annat radhus.

### EKONOMISK HELÅRSPROGNOS

H Helårsprognosen för kommunstyrelsen för årets resultat visar på ett överskott på 257,9 mnkr, där stadsledningsförvaltningen står för +186,0 mnkr och stadsgemensamt för +71,9 mnkr.

För stadsledningsförvaltningen beror prognosen främst på att mark- och exploateringsenheten, MEX, har ett prognostiserat resultat på +185,1 mnkr, till största delen beroende på exploateringsintäkter. De största prognosavvikelsena förutom MEX är på avdelningen för kommunikation och näringsliv (-2,3 mnkr) främst pga kostnader för studenthuset Helsingborg och projektet "Sommar i Hbg", samt på avdelningen för innovation och transformation (+2,2 mnkr) beroende på högre externa intäkter och vakanser. Övriga avdelningar prognostiserar sammantaget +1,0 mnkr i budgetavvikelse.

Stadsgemensamts prognostiserade överskott på 71,9 mnkr mot budget beror främst på lägre omställnings- och utvecklingskostnader än budgeterat (+43,5 mnkr), att barn- och utbildningsnämnden återför medel (+7,6 mnkr) pga minskade volymer i skolan och pensionskostnaderna (+7,5 mnkr). Även ett prognostiserat överskott för kostnaderna för räddningstjänstförbundet (+5,8 mnkr) och utdelningen från Dunkerska sjukhemsstiftelsen (+5,1 mnkr) bidrar till detta.

### NYCKELTAL FÖR NÄMNDENS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Bostäder och mark	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Säljbar mark för industri, verksamhet och handel i stadens ägo, hektar	19,5	26,9	24,8	8,8	5
Antal påbörjade småhus (beviljade startbesked)	55	138	112	21	22
Antal påbörjade bostäder (beviljade startbesked)	469	1 141	556	108	215

Trygghet och säkerhet	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Stadens index för trygghet och säkerhet, index 0-100	56	56	59	60	
Polisens trygghetsmätning, skala 0-6 (lägre värde är bättre)	2,44	2,62	2,51	2,19	

Trygghet och säkerhet	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Andel positiva svar i Medborgarundersökningens trygghetsfrågor, procent		60,3 %	61,2 %	64,5 %	
Anmälda våldsbrott, antal per 1000 invånare	13,8	14	13,3	14,3	
Anmälda stöld- och tillgreppsbrott, antal per 1000 invånare	54,6	52	52,8	50,4	

Näringsliv	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Företagsklimat enligt servicemätningen Insikt, nöjd-kund-index 0-100	74	74	71	73	
Svenskt Näringslivs ranking av kommunens företagsklimat, plats 1-290	Plats 117	Plats 65	Plats 107	Plats 91	
Nystartade företag, antal per 1000 invånare 16-64 år	12,3	12,8	11,5	10	
Fortsatt aktiva nyregistrerade företag efter 5 år, procent	75 %	76 %	75 %	72 %	
Kunskapsintensiva företag (arbetsställen), antal	4 208	4 313	4 395	4 455	
Utveckling av antal kunskapsintensiva företag (arbetsställen), procent	2,5 %	2,5 %	1,9 %	1,4 %	
Anställda inom kunskapsintensiva företag, antal	10 775	11 645	12 217	11 553	
Utveckling av antal anställda inom kunskapsintensiva företag, procent	0 %	8,1 %	4,9 %	-5,4 %	

Turism	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Kommersiella gästnätter, antal	547 478	680 211	826 893	871 500	

Invånarinvolvering	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Medborgarundersökningen - Möjlighet att delta aktivt i arbetet med att utveckla kommunen fungerar bra, procent		38 %	40,4 %	38,3 %	
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka inom de kommunala verksamheterna fungerar bra, procent		42,6 %	46,9 %	41,1 %	
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, procent		35,2 %	34,8 %	31,2 %	

# Sammanfattning bolag

Bolagen ska skapa samhällsnytta för stadens invånare. Syftet med stadens ägande av bolagen är att dessa ska bidra till utveckling av staden samt förverkliga stadens mål och vision. Bolagen ska ha en balanserad ekonomisk utveckling, på både kort och lång sikt. Respektive bolags uppdrag, mål och inriktning beskrivs i de ägardirektiv som kommunfullmäktige fastställer.

## Ekonomisk helårsprognos<sup>1</sup> per bolag 2024, mnkr

Bolag	Utfall 2023	Budget 2024	Prognos <sup>1</sup> 2024	Bästa fall	Sämsta fall
Helsingborgshem AB med underkoncern	64	44	108	121	92
Helsingborgs Hamn AB	41	52	35	40	28
Öresundskraft AB med underkoncern	263	246	223	238	208
Helsingborg Arena och Scen AB <sup>2</sup>	-169	-166	-166	-165	-170
Nordvästra Skånes Renhållnings AB (NSR)	26	2	10	15	0
<b>Totalt</b>	<b>225</b>	<b>178</b>	<b>210</b>	<b>249</b>	<b>158</b>

<sup>1</sup>) Helårsprognosen avser resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

<sup>2</sup>) Nettomässigt underskott i Helsingborg Arena och Scen AB täcks upp via koncernbidrag inom bolagskoncernen.

## Investeringar per bolag, investeringsutgift, mnkr

Bolag	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Budget 2024
Helsingborgshem AB med underkoncern	481	398	261	363
Helsingborgs Hamn AB	101	60	84	69
Öresundskraft AB med underkoncern	590	542	458	619
Helsingborg Arena och Scen AB	16	14	7	7
Nordvästra Skånes Renhållnings AB (NSR)	46	39	42	68
<b>Totalt</b>	<b>1 234</b>	<b>1 053</b>	<b>852</b>	<b>1 126</b>

I denna bolagsuppföljning ingår stadens fyra stora helägda bolag samt det delägda bolaget Nordvästra Skånes Renhållnings AB (NSR) i vilket staden äger 52 procent av andelarna. I tabellerna ovan redovisas bolagets totala prognostiserade resultat och investeringar, det vill säga inte enbart den del som är hänförlig till Helsingborgs stads ägarandel.



# Helsingborgshem AB

**Helsingborgshems uppdrag är att bidra till en fungerande bostadsmarknad inom kommunen och utveckla attraktiva bostäder och stadsdelar. Bolaget ska tillsammans med staden och andra aktörer göra Helsingborg till en av de bästa städerna att leva och verka i.**

## Bolagets inriktning

Helsingborgshem ska bidra till en socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbar utveckling i Helsingborg. Särskilt fokus ligger på att i samverkan med staden och andra aktörer öka tryggheten i stadsdelarna och stärka invånarnas tillit till lokalsamhället. Bolaget ska också bidra i stadens ambition att skapa fler attraktiva boenden för barnfamiljer. Med långsiktigt hållbar drift och hållbart byggande bidrar Helsingborgshem aktivt i stadens förflyttning mot ett klimatneutralt Helsingborg.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN BOLAGETS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Efter en tuff start på året börjar marknaden och ekonomin, som fortfarande påverkar både bostadsbolag och hyresgäster, att förbättras något. Under de första månader på året hade vi fortsatt problem med vakanser i vissa segment, men efter våra insatser verkar det problemet nu minska. I maj hade vi 97 vakanta lägenheter, vilket minskade till 80 i augusti. Av dessa är de flesta redan uthyrda, men inflyttning har ännu inte skett. Även för våra studentlägenheter såg vi ökade vakanser i början av året, men nu är alla uthyrda.

Vi planerar ingen nyproduktion under 2024, och vi räknar inte heller med att någon extern utvecklare kommer att starta något projekt på mark vi har utvecklat under 2024. Vi projektutvecklar däremot ett nytt vårdboende på Drottninghög med sikte på byggstart 2025/2026. Vi gör också en förstudie där målet är att tillföra Drottninghög fler radhus med byggstart 2025.

Under sommaren kunde vi för andra året välkomna badsugna helsingborgare till det nyöppnade Drottninghögsbadet. Vi har sålt 425 säsongskort med fri entré hela sommaren. Totalt hade badet runt 20 000 besökare, vilket är fler än förra året.

Drottninghögs centrum får två nya tillskott i form av Sweet House Café och Helsingborg Combat Club, verksamheter som kompletterar de som redan finns vid Drottninghögs centrum. Sweet House är ett café för alla åldrar, medan Combat Club erbjuder träning med erfarna coacher för alla åldersgrupper.

I år fyller Dalhem 50 år och det firades med en stor områdesfest den 31 maj där 1500 besökare deltog. Aktiviteterna inkluderade bland annat ponnyridning, klättring, fäktning, ansiktsmålning, tipsrunda, en historisk utställning och uppträdande av Sean Banan.

Vårt nybyggnadsprojekt Pålsjö Äng kom på en hedrande andraplats i Sveriges allmännyttas tävling årets bygge där projektets låga klimatbelastning var en avgörande del i utvärderingen.

## BOLAGETS MÅL

**Andelen hyresgäster som är nöjda eller mycket nöjda med den upplevda tryggheten i bostadsområdena ska vara minst 70 procent 2026**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Vi har haft en uppåtgående trend i våra trygghetsiffror under en längre tid. I början av 2022 var andelen som kände sig trygga 60,8 procent. Vid årsskiftet 2022/23 hade den ökat till 63,9 procent och vid senaste årsskiftet var siffran 66,9 procent. Den 31 augusti 2024 var den dock 66,6 procent, vilket är en liten minskning sedan årsskiftet. Vi fortsätter vårt breda, systematiska och långsiktiga trygghetsarbete i syfte att få ökningen att ta fart igen. Vi använder en struktur där vi bland annat arbetar med den fysiska miljön, god

förvaltning och kontroll samt social resistens. I områden där vi ser en negativ förändring gör vi snabba insatser efter att ha analyserat orsakerna.

Åtgärder i den fysiska miljön kan vara mindre punktinsatser, större paket såsom trygghetscertifiering, eller riktigt stora strukturåtgärder kopplat till stadsdelsutveckling. Vi planerar att starta trygghetscertifiering av 207 lägenheter under 2024 och fortsätter planeringen för att ta nästa steg i utvecklingen av Drottninghög. Därtill har ett antal punktinsatser gjorts såsom låsbyten, passagesystem, belysning och utemiljöer.

God förvaltning innebär att det ska vara helt, rent och snyggt i våra områden samt att regler följs. Vi arbetar systematiskt med exempelvis juridiska kontroller och att motarbeta olovlig andrahandsuthyrning. Fram till den 31 augusti har vi friställt 90 lägenheter som hyrts ut olagligt.

För att stärka den sociala gemenskapen arbetar vi för skapa framtidstro och inkludering i samhället. Här arbetar vi tillsammans med andra aktörer för att unga ska ha meningsfulla fritidsaktiviteter och att vuxna ska ha ett jobb att gå till. Fram till den 31 augusti har 55 personer fått arbete och 5 personer har börjat studera tack vara våra arbetsmarknadsinsatser.

### **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Helsingborgshem redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner på 91 mnkr för perioden januari-augusti. Intäkterna är högre än i budget då den framförhandlade hyreshöjningen trädde i kraft i januari i stället för mars som budgeterat. Driftskostnader kopplade till uppvärmning och felavhjälpande underhåll är högre. Sophämtning och administrativa kostnader är lägre i likhet med upparbetade underhållskostnader. Även räntekostnaderna är lägre.

Helårsprognosen för Helsingborgshem avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 108 mnkr, vilket är 64 mnkr högre än budget. Intäkterna är högre kopplat till att hyreshöjningen inföll tidigare än budgeterat. Driftkostnaderna är högre främst kopplat till kostnaden för reparationer som varit fler och mer kostsamma, speciellt för värmeanläggningar. Underhållskostnaderna är lägre än budgeterat. Detta ger tillsammans ett driftnetto som är 7 mnkr lägre än budget. Vidare bedömer vi att det finns behov av återtag i stället för budgeterade nedskrivningar, vilket förbättrar resultatet med 53 mnkr. Räntekostnaderna är 15 mnkr lägre än budgeterat kopplat till en något lägre räntenivå samt minskad skuldsättning på grund av lägre investeringsvolym.

Vi bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret att uppgå till 121 mnkr och i sämsta fall till 92 mnkr. I bästa fall får vi lägre utfall för centrala utvecklingsprojekt, en mild vinter, en mer gynnsam utveckling av räntor än väntat, återtag av vissa tidigare nedskrivningar samt reavinst vid försäljning av radhus. I sämsta fall har vi en markant kallare vinter än normalåret, större problem med vakansläget än prognostiserat, lägre behov av återtag av nedskrivningar samt högre kostnader för reparation kopplat till att resurser allokeras till nytt fastighetssystem eller andra personalrelaterade utmaningar.

### **INVESTERINGAR**

Totalt ligger investeringarna i prognosen 102 mnkr lägre än budget beroende på förskjutning av trygghetscertifiering Flanken 2 till 2025 samt att trygghetscertifiering på Poppeln 1 ersätts av riktade trygghetsinsatser i form av Aptus låssystem. Planerat underhåll med åtgärder på Helsingör 1 och Snoken 27 kommer att senareläggas. Avseende ombyggnation så försenas stambyte på Parkkvarteret på grund av godkännandeprocesser. Vissa planerade lokalanpassningar uteblir och projekt inom Teknik och Energi kommer inte kunna utföras i den takt som budgeterats för.

## NYCKELTAL FÖR BOLAGETS VERKSAMHET

### Fungerande bostadsmarknad

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan-aug	2024 jan-aug
Antal inflyttningar i lägenhet	1519	1 598	1023	1010
Antal tillförda lägenheter som påbörjats per år, via egen produktion eller på mark som vi har avyttrat	95	0	0	0
Helsingborgshems andel av stadens behov av lägenheter avsatta till bostäder för hyresgäster med särskilda behov. Vi ska ligga i nivå med vår marknadsandel som anges i parenteserna	87 % (35 %) 48 st lgh	87 % (35 %) 26 st lgh	86 % (35%) 18 st lgh	80 % (35%) 16 st lgh

### Mycket nöjda kunder

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan-aug	2024 jan-aug
Andel hyresgäster som är nöjda eller mycket nöjda med den upplevda tryggheten i bostadsområdena	64 %	67 %	66%	67%
Antal trygghetscertifierade lägenheter per år	500	234	82	0
Helhetsbedömning av boendet och Helsingborgshem som hyresvärd (andel 5:or på 5-gradig skala, genomsnitt senaste 12 månaderna).	31 %	33 %	32 % <sup>1)</sup>	72%

<sup>1)</sup> Från 2024 och framåt mäts nöjd (4:a) och mycket nöjd kund (5:a).

### Attraktiv stad

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan-aug	2024 jan-aug
Växthusgasutsläpp (kg CO <sub>2</sub> e/m <sup>2</sup> Atemp) <sup>2)</sup>	5,83	8,98	Endast helårsmätning	Endast helårsmätning
Andel inflyttade hyresgäster under 26 år exklusive studenter	18 % (280 st)	16 % (248 st)	15 % (156 st)	13 % (135 st)
Antal inflyttningar i studentlägenheter (totalt antal studentlägenheter inom parentes)	267 (442)	248 (442)	174 (442)	176 (442)

<sup>2)</sup> Från produktion av den fastighetsenergi (ej hushållsenergi) som köpts in samt från verksamhetens egen bränsleanvändning. Årsvariationen beror mycket på variation i väder och energileverantörernas bränslemix.

### Attraktiv arbetsgivare

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan-aug	2024 jan-aug
Engagerade medarbetare/andel ambassadörer <sup>3)</sup>	54 %	61 %	Endast helårsmätning	Endast helårsmätning

<sup>3)</sup> Andel som på frågan om de skulle rekommendera Helsingborgshem som arbetsgivare svarar 9-10 på en 10- gradig skala. 0 = Mycket osannolikt, 10 = Mycket sannolikt

# Helsingborgs Hamn AB

**Helsingborgs Hamns uppdrag är att vara ett konkurrenskraftigt nav för sjöfarts-, järnvägs- och lastbilstrafik i regionen som med hänsyn till säkerhet och miljö levererar kundnytta.**

**Bolaget ska tillsammans med staden och andra aktörer göra Helsingborg till en av de bästa städerna att leva och verka i.**

## Bolagets inriktning

Helsingborgs Hamn ska vara Nordens modernaste hamn. Bolaget ska vara en effektiv och lönsam hamn med nöjda kunder. Fokus ska vara på att fortsätta investera i innovativ teknik som ökar kapaciteten och förbättrar hållbarheten. Bolaget ska tillsammans med staden utreda flytt av containerhamn enligt kommunfullmäktiges inriktningsprinciper och avsiktsförklaring.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN BOLAGETS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Under första och andra tertialet 2024 anas en försiktig återhämtning i containervolymer (+6 procent). Den svaga vändningen är positiv eftersom hamnen är väldigt beroende av volymerna för sitt resultat. Sedan sista kvartalet 2022 har containervolymer i Helsingborgs Hamn minskat kraftigt, en trend som också syns i andra europeiska hamnar och beror på det allmänna ekonomiska läget och lågkonjunkturen. Hög inflation och höjda räntor har slagit hårt mot hushåll och företag, vilket bidrar till en minskad konsumtion. Även om containervolymer nu ökar något, ligger de fortfarande långt under 2022 års volymer. Den svagt uppåtgående trenden skulle kunna bero på den något högre aktiviteten i världsindustrin såsom rapporterats första delen av året. Faktorer som kan ha bromsat en mer positiv utveckling under framför allt tertial två kan hänföras till krisen i Röda havet som påverkar prissättningen av transporttjänster. Riksbankens räntesänkningar kan i sin tur ge en förhoppning att stärka hushållens köpkraft under 2025 och 2026.

När det gäller lastbilsvolymer har de minskat med 3 procent jämfört med föregående år. Av tidigare erfarenhet brukar lastbilsvolymer återhämta sig långsammare än containervolymer. Bulkvolymerna uppvisar en starkt negativ trend jämfört med samma period föregående år (-39 procent). En orsak är lägre mineraloljevolymer som har sin grund i oljevärldens påverkan på Sverige, samt att det endast lagras biobränsle i anläggningarna i hamnen. Det är idag en låg efterfrågan på biobränsle och man tror sig inte heller se någon större effekt på volymerna framåt utifrån den mindre uppjusteringen i reduktionsplikten som kommer genomföras av regeringen under nästa år. Det finns också en lägre efterfrågan på spannmål, vilket också bidrar till lägre bulkvolym. Årets skörd har varit bra, men leveranserna efter sommarskörden är planerade att ske något senare i år. Förhoppningsvis kan det ge ett litet uppsving i början av hösten. Även Combiterminalen har sett lägre volymer under första delen av året, men dessa har börjat att återhämta sig under de senaste månaderna.

Samtidigt som det är lite trögt på intäktssidan så påverkas också Hamnens resultat under första och andra tertialet negativt av ökade kostnader. Vi har högre avskrivningar på grund av stora investeringar under 2023. Avskrivningar för muddring och ett nytt Terminal Operation System (TOS) belastar resultatet med cirka 17 miljoner kronor på år under fem års tid. Vi har under början av året också ökade IT-kostnader i samband med implementationen av TOS. Dessa har nu återgått till en mer normal nivå. Hamnen har också ökade arrendekostnader till staden på grund av indexuppräknning, ökade kostnader för säkerhet och stora underhållskostnader på hamn- och markanläggningar. Underhållskostnaderna är under året högre dels eftersom hamnen är gammal, dels för att vissa delar i underhållsarbeten har blivit försenade. Dessutom har vintern slitit hårt på markanläggningarna.

## BOLAGETS MÅL

### **Resultatet inom Port operations ska uppgå till minst +25 mnkr 2026 jämfört med -14,3 mnkr 2022**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Målet att uppnå +25 mnkr till bokslutet 2026 kommer att vara en enormt stor utmaning för Helsingborgs Hamn. Under hela 2023 har Hamnen erfarit en negativ resultattrend och har därmed ett stort resultat tapp att hämta upp. Hamnen har hittills vidtagit ett antal åtgärder för att vända trenden och har ytterligare ett antal åtgärder presenterade för styrelsen att genomföra framgent. Dessa syftar till att både minska hamnens kostnader och att öka dess intäkter. Denna förändringsprocess är i gång och vi har tilltro till att de åtgärder som både planeras för och är tagna i bruk långsamt kommer att vända den negativa lönsamhetstrenden. Vi tror på vår process och hoppas fortsatt få tillit till att dessa åtgärder kommer att få önskad effekt om vi får möjlighet att vänta ut resultaten av åtgärdsplanen och ge det den tid som krävs för att förändra processer, arbetssätt och sätta strukturer.

Från och med 1 januari 2024 har en extern aktör tagit över verksamheten i Skåneterminalen och driver denna i egen regi. Detta innebär att en förlustaffär avvecklas och ersätts med hyresintäkter, vilket sänker kostnaderna. För att förbereda hamnen för en återgång till högre volymer har en omstrukturering av yarden inletts, med målet att effektivisera ytorna och undvika att nå det kapacitetstak som nästan nåddes 2022. Bättre effektivitet med färre containerdragningar på kortare tid ger hamnen möjlighet att bättre möta en framtida volymmuppgång med lägre kostnader, vilket förbättrar resultatet. Detta ger också mertid i befintlig hamn innan ett beslut om en framtida hamnflytt tagits. Hamnen har ett antal effektiviseringsåtgärder i åtgärdsplanen där man på olika sätt agerar för att bättre planera och nyttja sina resurser och sin personal. Även åtgärder som prisökningar för att hantera ökade kostnader för till exempel säkerhet görs, tillsammans med en översyn av merförsäljning och tilläggstjänster.

### **Nöjd-kund-index inom Port Operations ska 2026 uppgå till minst 77**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Hamnen har historiskt sett haft ett högt NKI. Senaste undersökningen gjordes hösten 2023, strax efter implementeringen av ett nytt TOS (Terminal Operating System) och har således fångat en del av den initiala problematiken som uppstod i samband med implementationen och närmaste tiden därefter. Utifrån resultatet i kundundersökningen kommer Helsingborgs Hamn att koncentrera arbetet på att förbättra effektiviteten och produktiviteten i det nya systemet. Eftersom de stora förändringarna i systemet också har påverkat arbetssätten, finns ett extra stort behov av kompetensutveckling för personalen, samt av kommunikation och tätare dialog med kunderna. Detta är viktigt för att kunna hantera uppkomna problem och prioritera avvikelser med lyhördhet och förståelse för kundernas behov.

### **75 procent av Hamnens arbetsmaskiner ska vara elektrifierade 2026 jämfört med 30 procent 2022**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

Under det första tertialet har Helsingborgs Hamn minskat andelen arbetsfordon jämfört med föregående rapporttillfälle. Detta beror på försäljningen av ett antal mindre arbetsmaskiner i samband med övergången av Skåneterminalens verksamhet, och inte på ett minskat fokus i elektrifieringsfrågan. Mindre arbetsfordon, som till exempel arbetstruckar, har kommit längre i elektrifieringen och har således varit både enklare och billigare att investera i jämfört med större maskiner. Under 2024 har hamnen fått levererat sin första el-reachstacker och det planeras för leveranser av bland annat fyra el-dragbilar under hösten. Elektrifieringstakten av maskinparken är beroende av tillgång och leveranstider. Framförallt de större arbetsmaskinerna har lång leveranstid och utvecklingen är här ännu i sin linda. Helsingborgs Hamn vill gärna ligga i framkant, och i den takt fordon behöver bytas ut väljs alltid i första hand el-alternativen när dessa finns tillgängliga. I de fall där fordon ännu inte bytts eller där el-alternativ ännu inte finns används HVO som drivmedel för att minska utsläppen. Även om övergången till elmaskiner innebär stora initiala investeringar, ger de lägre kostnader under dess livslängd.

## EKONOMISK HELÅRSPROGNOS

Helsingborgs Hamn redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner på 19 mnkr för perioden. Konjunkturbedgången föregående år har slagit hårt mot hamnen med minskade volymer både över kaj och i yarden, men vi ser hittills under 2024 en begynnande trend uppåt vad gäller containervolymer som ökat 6 procent hittills i år. El- och drivmedelskostnader ser ut att hålla sig på en lite lägre nivå och bidrar till att hålla nere driftskostnaderna. Hittills i år har elkostnaderna minskat med 23 procent och dieselkostnaderna med 37 procent jämfört med samma period föregående år. Samtidigt har det gjorts stora investeringar som tagits i bruk under andra halvan av 2023 och som kommer tynga resultatet några år framåt i form av ökade avskrivningar. Hamnen har också ökade kostnader för säkerhet, samt ökade underhållskostnader under året som påverkar resultatet negativt. Omvärlden och dess påverkan på volymerna har direkt inverkan på omsättningen och på resultatet. I och med en stor kostnadsbas som inte försvinner med vikande volymer så är vi beroende av en volymuppgång, parallellt med de åtgärder som görs, för att kunna nå en högre lönsamhet.

Helårsprognosen för Helsingborgs Hamn avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 35 mnkr. Hamnen har som beskrivits ovan ett lägre resultat än väntat hittills under året. Återhämtningen på containervolymer är blygsam och vi dras med stora kostnader som endast till viss del följer volymerna. De åtgärder som vidtagits och fortsätter att vidtas under året väntas inte hinna få något större genomslag på resultatet under 2024 utan först under 2025 och 2026. Vi bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret uppgå till 40 mnkr och i sämsta fall 28 mnkr. Detta beroende på i första hand volymutvecklingen och hur väl våra strategiska förbättringsprojekt faller ut i tid och pengar.

## INVESTERINGAR

Under 2022 och 2023 har hamnen haft stora investeringar i muddring för att säkerställa fortsatt verksamhet, samt i ett nytt Terminal Operating System för att möjliggöra effektivisering och för att kunna möta framtidens ökade krav. Hamnens största planerade investeringar under 2024 innefattar utbyggnad av IT-infrastruktur (5 mnkr), utbyggnad av yta "acktank" (12 mnkr) samt investering i arbetsmaskiner (42 mnkr) som behöver bytas ut i maskinparken. Utöver detta har hamnen stora investeringar i säkerhet. Investeringen i Tullverkets byggnader riskerar att bli högre än tidigare budgeterat för. Det har budgeterats för 5 mnkr, men uppskattas nu landa på 40 mnkr. Det finns en risk att vissa investeringar förskjuts in på 2025 då de eventuellt inte hinns med under 2024.

## NYCKELTAL FÖR BOLAGETS VERKSAMHET

### Volym

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan-aug	2024 jan-aug
Antal ton gods som passerar genom hamnen (tusental)	8 559	7 361	4 997	4 903
- varav andel med färja (procent)	65	67	68	68
Antal passagerare med färja (tusental)	6 301	6 368	4 615	4 632
Antal lastfordon med färja (tusental)	457	410	277	268
Antal personfordon med färja (tusental)	1038	1032	749	741
Antal hanterade containers i TEU <sup>1)</sup> sjöledes (tusental)	272	235	157	164
Antal hanterade containers i TEU <sup>1)</sup> med järnväg (tusental)	28	20	15	7

<sup>1)</sup> Transportenheten Twenty-foot Equivalent Unit, TEU, är ett mått på vilken volym som passerar genom hamnen. En TEU är volymen på en container med måtten 8x9x20 fot eller drygt 36,25 m<sup>3</sup>.

## Kunder

<b>Nyckeltal</b>	<b>2022 helår</b>	<b>2023 helår</b>	<b>2023 jan-aug</b>	<b>2024 jan-aug</b>
Antal kunder som genererar en omsättning på minst 10 mnkr	9	10	9	9
Andel av bolagets omsättning som de tre största kunderna genererar (exklusive färjetrafik)	31 %	30 %	28 %	33 %

## Säkerhet

<b>Nyckeltal</b>	<b>2022 helår</b>	<b>2023 helår</b>	<b>2023 jan-aug</b>	<b>2024 jan-aug</b>
Antal tillbud i hamnen	142	187	68	134
Antal olyckor i hamnen	3	4	8	5
Antal olyckor i hamnen som lett till läkarbesök	3	4	2	1

# Öresundskraft AB

**Öresundskrafts uppdrag är att främja och säkerställa energiförsörjningen och den elektroniska kommunikationen inom kommunen på ett sätt som gynnar en långsiktigt hållbar utveckling. Detta kan genomföras genom dotterbolag till Öresundskraft. Öresundskraft ansvarar i förhållande till staden för verksamheten i dotterbolagen och för styrningen av dem.**

**Bolaget ska tillsammans med staden och andra aktörer göra Helsingborg till en av de bästa städerna att leva och verka i.**

## Bolagets inriktning

Öresundskraft ska driva omställningen mot en hållbar energianvändning. Bolaget ska möjliggöra för kunderna att nyttja nya energilösningar med minskad klimatpåverkan. Bolaget ska utreda frågan om en CCS-anläggning och ta fram ett underlag för ett investeringsbeslut.

Öresundskraft ska bidra till ett robust samhälle där bolaget ska säkra hög stabilitet och säkerhet i de samhällsviktiga energisystemen och ha hög förmåga att förebygga, motstå, hantera och återhämta sig från störningar.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN BOLAGETS UPPDRAG OCH INRIKTNING

Under sommaren 2024 togs en av Sveriges största solcellsanläggningar på 44 000 kvadratmeter i drift. Livsmedelskoncernen Greenfood har tillsammans med Öresundskraft och Soltech Energy Solutions installerat solceller på taket till Greenfoods nya produktions- och logistikanläggning på Långeberga, utanför Helsingborg. Anläggningen har en installerad kapacitet på 3,8 MW, vilket förväntas producera cirka 3,5 miljoner kWh per år.

En förstudie har initierats i Helsingborg för att undersöka möjligheterna att använda vätgas som en hållbar energibärare i det lokala energisystemet. Förstudien finansieras av Helsingborgs stad och genomförs i samarbete med Öresundskraft, Kemira Kemi och Elcowire.

Under sommaren lanserade Öresundskraft energilagring via batterier för företag. Batterierna ska bidra till att balansera det nationella elnätet genom att användas på Svenska kraftnäts stödtjänstemarknad. Satsningen är en del av Öresundskrafts mål att fasa ut fossila bränsle från transport och industri och öka tillgången till förnybar energi.

Jönköping Energi, Kraftringen Energi, Umeå Energi och Öresundskraft har undertecknat ett intentionsavtal för att utforska en utvidgning av ägandet i dotterbolaget Mody Energy Trading AB. Syftet är att stärka samarbetet kring framtidens energihandel med fokus på innovation, hållbarhet och effektivisering.

Under Almedalsveckan arrangerade Öresundskraft, tillsammans med Kraftringen och Sysav, fyra seminarier under temat Hållbar energi 2030. Diskussionerna omfattade bland annat CCS, elektrifiering av tunga transporter och kraftvärmens roll i framtidens energisystem. Öresundskraft deltog även i rundabordssamtal om vätgaskluster i Helsingborg.

Under tennisveckorna i Båstad var Öresundskraft närvarande vid flera evenemang. Anders Östlund talade bland annat på Whilborgs kundseminarier och Anders Lundblad deltog i Nordea Opens morgonsoffa för att diskutera hållbart samhällsengagemang.

Försäljningen inom elhandeln gått mycket bra. Öresundskraft har samarbetat med läkemedelstillverkaren McNeil i en stor affär på 20 GW. Totalt har affärer genomförts på 30 GWh under perioden.

Utveckling av den smarta staden innebär att dotterbolaget Pingday ska möjliggöra för Helsingborg att tillvarata digitaliseringen möjligheter. Antalet portar fortsätter öka vilket innebär att fler hushåll och företag kan dra nytta av digitala möjligheter. Att utöka antalet uppkopplade hem, företag och anläggningar är avgörande för att fortsätta utvecklingen mot ett mer digitalt och smart Helsingborg.



## BOLAGETS MÅL

### **Möjliggöra lokal produktion av sol i både småskaliga och storskaliga anläggningar med målet att den totala produktionen ska utgöra minst 15 procent av Helsingborgs elanvändning 2026**

Bedömningen är att målet kommer att uppnås.

Tillväxten av solcellsinstallationer i elnätet har fortsatt under 2024, med en ökning av den totala installerade effekten från 70,3 MW år 2023 till 83,5 MW. Öresundskraft förväntar sig att nå 109,7 MW vid årets slut. Trots den ökade effekten har antalet installationer minskat kraftigt, med cirka 50 procent färre enskilda ärenden för mikroproduktion jämfört med föregående år. Det betyder att den installerade effekten ökar, men genom färre installationer. För att uppnå målet om 15 procent solcellsproduktion i Helsingborgs elanvändning behövs troligen en snabbare installationstakt och anslutning till fler större solcellsparker.

### **Antalet publika laddplatser för personbilar som Öresundskraft tillhandahåller ska vara minst 300 stycken år 2026**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Under 2024 pågår arbete med att etablera ytterligare 8 st DC snabbaddande platser och 10 st AC laddplatser vid Idrottenshus och St. Nicolai parkering. Totalt planeras 90 laddplatser vara i drift vid årets slut (exklusive de som ägs av MER Sweden AB). Målet att ha motsvarande 300 st nya AC normalladdningsplatser till 2026 är nåbart, förutsatt att lämplig mark för byggnation identifieras i samarbete med Helsingborg stad och att Öresundskraft hanterar leverans och förvaltarorganisation kring elektrisk mobilitet. Båda dessa förutsättningar är under arbete.

Ett nytt EU-direktiv (AFIR) från 2024, som mäter tillgången på publik laddning i installerad effekt, innebär att målet i ägardirektivet behövs justeras från 300 AC-laddplatser till 7 MW installerad effekt. Den nya målformuleringen ger Öresundskraft större flexibilitet att välja vilken typ av laddning som ska installeras fram till 2026 (AC eller DC) och var den ska installeras i Helsingborg. Enligt AFIR har Öresundskraft (exklusive MER) 2016-2023 installerat 2 MW, under 2024 pågår arbete motsvarande 1,8 MW, 2025-26 återstår 3,2 MW att installera. 7 MW motsvarar 318 stycken AC normalladdningsplatser à 22kW.

### **Antalet publika laddstationer för tunga fordon (lastbilar) som Öresundskraft tillhandahåller ska vara minst 6 stycken år 2026**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Från hösten 2024 kommer Öresundskraft och övriga delägare överföra sina verksamheter för laddning av tunga fordon till Gito, som blir en av de ledande aktörerna på marknaden, både lokalt och nationellt. Parallellt med övertagande tar Gito över ansvaret för en ny laddstation i Ängelholms kommun, som planeras vara klar 2025, och som också har stödfinansiering från Energimyndigheten. Framöver kommer Gito ansvara för att etablera ytterligare publika laddstationer i regionen, i linje med sin affärsplan och ägardirektivets mål.

### **Volymen nyanslutningar av fjärrvärme ska uppgå till minst 30 GWh under perioden 2023 till 2026**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Under 2023 anslöts totalt 13,5 GWh, vilket markerar ett starkt år för anslutningar. Däremot har 2024 haft en betydligt lägre takt i utvecklingen, med endast 1,2 GWh anslutet hittills. Detta är uppdelat på 0,8 GWh från januari till april (T1) och 0,4 GWh från maj till augusti (T2). Av dessa anslutningar kan 0,9 GWh hänföras till förtätningar och 0,3 GWh från fortsatt utbyggnad i Rydebäck, där samtliga anslutningar på Rydebäck Stationsgata nu är klara. Till följd av den mycket svaga byggkonjunkturen är andelen nybyggnationer låg. Under resten av 2024 väntar endast några mindre förtätningar samt en idrottshall/skola i Rydebäck att anslutas. Framtida projekt inkluderar bland annat Landskronavägen och Catenas projekt på Välluv, vilka förväntas bli färdiga och driftsatta under 2025. Totalt motsvarar dessa projekt cirka 3,4 GWh.

## **Förmåga att 2026 distribuera el motsvarande totalt 500 MW utan utökat regionnätsabonnemang**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Det prognostiserade effektbehovet för 2026 understiger 491 MW, men vi har fortfarande förmåga att distribuera 491 MW. Detta motsvarar den mest intensiva effekttimmen. Denna effektnivå kommer kontinuerligt utvärderas och kan förändras beroende på förändrade uttagsmönster och tillkommande kunder och producenter. Öresundskraft har identifierat tre resurser som kommer att bidra till att uppfylla det nödvändiga effektbehovet - efterfrågefleksibilitet, energilager och energibesparing. Genom att samordna dessa resurser säkerställer Öresundskraft tillräcklig kapacitet i sitt elnät. Arbetet samordnas med Skånes Effektkommissions färdplan för Skånes framtidssäkra elsystem.

### **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Öresundskraft redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner på 124 mnkr för årets första åtta månader. Detta är ett resultat som är 66 mnkr lägre än samma period föregående år men 37 mnkr högre jämfört med budget. Den positiva avvikelsen gentemot budget drivs främst av lägre omkostnader, kopplat till framflyttade kostnader för utvecklingsprojekt samt drift- och underhållskostnader för våra nät. Lägre finansiella kostnader och avskrivningar bidrar också till det positiva utfallet. Samtidigt påverkas resultatet negativt av ett lägre täckningsbidrag främst på grund av fjärrvärmeaffären som drabbats av flera större driftstörningar i produktionen, vilket har påverkat leveranseffektiviteten och lett till ökade underhållskostnader för kraftvärmeverken.

Helårsprognosen för Öresundskraft avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 223 mnkr, vilket är 23 mnkr lägre än budget. I prognosen ser vi en fortsatt försämring av täckningsbidraget de resterande månaderna jämfört med budget, främst på grund av lägre volymer inom sol-, ladd- och lagringsaffärerna, förseningar i lanseringen av nya erbjudanden, samt mindre gynnsamt elpris som påverkar vindkraften negativt. Fjärrvärmeaffären förväntas återhämta sig något under årets senare del, drivet av förbättrade effektintäkter, lägre insatsvarupriser, och ökade intäkter från avfallshantering. Även Elhandeln fortsätter utvecklas positivt jämfört med budget. De låga omkostnaderna under årets första åtta månader beräknas öka till budgeterad nivå under resterande del av året samtidigt som vi prognostiserar ett ytterligare ökat underhållsbehov för att undvika framtida driftstopp. Dessa ökade omkostnader motverkas något av senarelagd prognos för ett antal utvecklingsprojekt där framför allt kostnader kopplat till CCS-projektet kommer något senare än tidigare antaget. Vidare förbättras resultatet av fortsatt positiv avvikelse för de finansiella kostnaderna. Helårsresultatet tyngs av en negativ prognos för intressebolagen där bolaget Gito Heavy Charging Solutions har tillkommit och den uppdaterade prognosen för Evereg/Mer visar en negativ avvikelse.

Vi bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret att uppgå till 238 mnkr och i sämsta fall till 208 mnkr. Bästa fall är baserat på att de sista månaderna av året blir kallare än prognostiserat med en antagen volymökning på 10 procent. Sämsta fall är baserat på att de sista månaderna blir varmare än prognostiserat med en antagen volymminskning på 10 procent.

### **INVESTERINGAR**

Investeringarna i den uppdaterade helårsprognosen uppgår till 458 mnkr vilket är en sänkning jämfört med tidigare prognos och budget. Sänkningen drivs främst av senarelagda och kostnadsoptimerade projekt kopplat till elnät samt färre sålda storskaliga solcellsanläggningar än planerat. Öresundskrafts största enskilda investeringar under 2024 är AIM-mätarbyten (38 mnkr), fördelningsstationerna på Adolfsberg (23 mnkr) samt VHV Framtida produktion (19 mnkr).

## NYCKELTAL FÖR BOLAGETS VERKSAMHET

### Robusthet

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan - aug	2024 jan - aug
Avbrottsminuter per kund elnät	16,6	17,3	11,4	12
Avbrottsminuter per kund fjärrvärmenät <sup>1)</sup>	16,4	13,8	12,7	0,6
Driftstillgänglighet infrastruktur Pingday	99,95 %	99,98 %	99,98 %	99,98%

### Hållbara energilösningar

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan - aug	2024 jan - aug
Andel lokal produktion av solel av Helsingborgs energianvändning	1,9 %	3,0 %	Mäts årsvis	Mäts årsvis
Antal anslutna mikroproduktionsanläggningar av förnybar el	2 245	3 997	3 282	4 563
Antal uppförda publika laddpunkter för elbilar i Helsingborgsregionen (MER Sweden samt Öresundskraft)	71	97	73	105
Andel återvunnen energi i fjärrvärmesystemet	98 %	97,4 %	97,8%	97,8%
Primärenergifaktor <sup>1)</sup> Helsingborg	0,08	0,08	0,08	0,07
Primärenergifaktor <sup>2)</sup> Ängelholm	0,12	0,12	0,12	0,12
Andel fossila bränslen i fjärrvärmen	0,0 %	0,0 %	0,01 %	0,0%

<sup>1)</sup> Avser oaviserade avbrott. T.o.m 2023 beräknades avbrottstiden utifrån antalet kundanslutningar. Fr.o.m 2024 beräknas den istället utifrån antalet hushåll, vilket mer speglar det verkliga antalet drabbade, eftersom det exempelvis i ett flerfamiljshus bara finns en kundanslutning men flera hushåll. Utfallet helår 2023 skulle omräknat motsvara 0,96 minuter/kund.

<sup>2)</sup> Primärenergifaktor visar hur stor andel primära, av människan orörda, resurser såsom exempelvis träd, olja, kol och gas som krävs för att få en kilowattimme användbar energi. Förutom själva primärenergien krävs det ytterligare energi att omvandla resurserna till användbar energi. Eftersom Öresundskraft återvinner energi och resurser samt producerar el och fjärrvärme samtidigt behövdes det 2021 endast 0,07 kilowattimme primärenergi för att få 1 kilowattimme fjärrvärme i Helsingborg samt 0,13 kilowattimme primärenergi för att få 1 kilowattimme fjärrvärme i Ängelholm.

### Den smarta staden

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan - aug	2024 jan - aug
Antal inkopplade portar i Stadsnätet	39 464	41 133	40 310	42 015

# Helsingborg Arena och Scen AB

**Helsingborg Arena och Scens uppdrag är att erbjuda stadens invånare, besökare och näringsliv möjligheter till att ta del av kultur, scenkonst, evenemang och idrott. Bolaget ska marknadsföra Helsingborg och bidra till att utveckla Helsingborg som destination. Bolaget ska tillsammans med staden och andra aktörer göra Helsingborg till en av de bästa städerna att leva och verka i.**

## Bolagets inriktning

Helsingborg Arena och Scen ska ha fokus på hög beläggning och nyttjande av arenorna. Bolaget ska nå en så stor publik som möjligt och ha ett inkluderande förhållningssätt som bidrar till att människor möts och att fler invånare känner samhörighet och delaktighet i samhället. En fortsatt hög tillgång till kultur och

upplevelser som appellerar till barn och unga ska vara i fokus i bolagets verksamheter. Bolaget ska bidra till att öka tryggheten och säkerheten i Helsingborg.

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN BOLAGETS UPPDRAG OCH INRIKTNING

2024 är ett år med fortsatt svåra ekonomiska utmaningar för bolagets målgrupper. Trots en något mer positiv ekonomisk utveckling under senare tid ser vi ingen förändring i våra besökares köpbeteenden. Därtill kvarstår det förändrade köpbeteendet efter pandemin med senare bokningar vilket gör det svårare att förutse och planera kultur- och evenemangaktiviteter.

Helsingborgs Stadsteater hade en aktiv vår med Bröderna Lejonhjärta och Riket på Storan. Lejonhjärta gick något över förväntan, medan Riket blev en försäljningsbesvikelse, trots massiv nationell uppmärksamhet och fokus på Helsingborg. På Lillan spelade kritikersuccén Nästa andetag inom budget. Barn- och ungdomsteaterfestivalen BIBU, i samarbete med Helsingborg Stad, blev en publiksuccé.

Helsingborg Arena hade drygt 50 evenemangsdagar och en omsättning på cirka 3 miljoner kronor kopplat till evenemang. Under andra tertialet bytte vi ut golvet, vilket påverkade ungefär en tredjedel av arenans tillgängliga tid.

Sofiero Slott & Slottsträdgård inledde sommaren med återinvigning av Slottet i början av juni, vilket gav redaktionell uppmärksamhet till ett värde av 5,2 miljoner kronor. Dock ställde vädret till problem under första halvan av sommaren, med regn som påverkade evenemang, inklusive konserten med HSO/Rickard Söderberg och Classic Cars. Musikbranschen har lidit av stora utmaningar under året, vilket också avspeglades i Sofieros konserter, med färre konserter och en sviktande biljettförsäljning.

Hx blev en mycket lyckad festival med högre besökssiffror och mer intäkter än tidigare år. Festivalen hade fyra egna scener på olika teman, 43 programpunkter, 39 medverkande aktörer och föreningar samt 207 personer som arbetade med festivalen. Samarbeten med lokala arrangörer och European Streetfood Awards fick mycket fin feedback på maten, och samarbetet med Helsingborg Pride resulterade i en större parad än tidigare år.

Konserthuset har med Helsingborgs Symfoniorkester (HSO) satt ramen för en bredd av konserter; från Friday fusion med unik publik, till ett stort antal familje- och skolkonserter med högt intresse, både från stadens invånare och kommuner i Familjen Helsingborg. Turnéer i regionen, samarbeten inom staden genom BIBU, Allsång på Sofiero och inte minst Pianofestivalen var också framgångsrika. Pianofestivalen blev den största i sin 21-åriga historia, med fokus på återväxt av musiker från Kulturskola till unga solister med Masterclass. Vi har samarbetat med Dunkers kulturhus, Mariakyrkan och Musik i Syd för att arrangera konserter som lockade publik långt utanför Helsingborg. Vår publik består av både barn och äldre, från 5 till över 80 år, vilket bidrar till en mångfald av besökare till Konserthuset och till stadens kulturella utbud.

Helsingborg Convention & Event Bureau har under 2024 hittills värvat åtta evenemang till Helsingborg, med ett framtida turistekonomiskt värde på omkring 55–60 mnkr.

För att säkerställa att vi har en effektiv och långsiktigt hållbar organisation fortsätter arbetet med att identifiera hur Sofiero och Arenan ska arbeta som en och samma verksamhet. Inom bolaget har vi även påbörjat ett arbete med att stärka medarbetarskapet genom kompetenshöjande insatser. Insatsen har hittills omfattat bolagets samtliga chefer samt medarbetarna på Konserthuset och Marknads- och försäljningsavdelningen.

## **BOLAGETS MÅL**

### **Öka antalet besök på Helsingborgs stadsteater, Helsingborgs symfoniorkester och konserthus, Sofiero slott och slottsträdgårdar respektive Helsingborg Arena med 10 procent 2026 jämfört med 2022**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Besöksmålet är satt för år 2026 och jämförs med resultatet från 2022, ett år då bland annat evenemanget H22 gick av stapeln. Vi strävar efter att nå såväl nuvarande besökare att komma fler gånger som nya kundgrupper som ännu inte besökt våra verksamheter. Genom vårt uppdrag och inriktning från såväl Helsingborg Stad genom moderbolaget Helsingborgs Stads Förvaltning AB (HSFAB) som Region Skåne strävar vi efter att erbjuda ett högkvalitativt utbud av kultur, scenkonst, evenemang och idrott som tilltalar en bred publik.

### **Självfinansieringsgraden ska uppgå till minst 43 procent 2026**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

För att öka självfinansieringsgraden från 40 till 43 procent krävs stora förändringar. Under andra halvåret har vi bland annat initierat kostnadsbesparingar genom att husera i verksamhetens egna lokaler istället för hyrda lokaler i KP-villan och Dunkers kulturhus, vilket ger en årlig besparing på cirka 1,3 miljoner kronor. Sedan tidigare pågår också aktiviteter för att öka intäkter inom verksamheterna. Initiativ och tankar finns även om hur evenemang kan genomföras genom samverkan både inom bolaget och tillsammans med förvaltningar för att uppnå kostnadsfördelar samt öka antal besökare (ökade intäkter). I verksamhetsplaner för 2025 och 2026 kommer vi att utveckla strategier och aktiviteter som sammantaget avser att leda till en självfinansieringsgrad om 43 procent år 2026.

## **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

Helsingborg Arena och Scen redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner om -112 mnkr för perioden, vilket är 1 mnkr lägre än budget och även jämfört med föregående år.

Detta förklaras framför allt av lägre intäkter än budgeterat för främst Sofiero, där juni och juli hade 18 regndagar vardera, vilket påverkat besöksantal och tillhörande intäkter. Det kan jämföras med 8 regndagar i juni föregående år. Två konserter ställdes också in av arrangör under våren, och de konserter vi fick in hade andra åldrar/målgrupper än de inställda. Medan konserten med Benjamin Ingrosso drog fulla hus hade Tommy Körberg betydligt färre i publiken. Vi ser även lägre intäkter än budgeterat för externa uthyrningar på Konserthuset och har sedan september tilldelat resurs att arbeta med detta område. Intäktstappet för teaterproduktionen Riket och tillhörande resultatapp förväntas täckas av höstens produktioner, där främst succémusikalen Tysta Maria förväntas överträffa verksamhetens budget och därvid begränsa de negativa avvikelserna från vårsäsongen. Prognosen är att den fastställda intäktsbudgeten för resterande del av året för bolaget ska kunna nås.

Bolaget har haft stort fokus på kostnadskontroll, vilket också medfört att de lägre intäkterna till stor del har kunnat kompenseras av lägre kostnader. Den sammantagna bedömningen är att helårsprognosen kommer att kunna motsvara helårsbudget, men att det kommer att kräva att vi lockar fler till våra evenemang samtidigt som vi fortsätter ha kostnadskontroll. I delårsresultatet ingår kostnader kopplade till ombyggnation av Sofiero, cirka 1 mnkr. Inom bolaget har aktiviteter gjorts för att minska kostnader, exempelvis lokalkostnader för administrativ personal, samordning av foajépersonal, minskning av antal kassor för att nämna några initiativ. Effekten av dessa initiativ kommer att synas i sin helhet i kommande årsresultat.

Helårsprognosen för Helsingborg Arena och Scen avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till -166 mnkr. Bedömningar är i linje med den prognos som lämnades i samband med tertial 1. Det bästa utfallet innebär en positiv budgetavvikelse om 1 mnkr och i sämsta fall en negativ budgetavvikelse om 4 mnkr. I det sämsta scenariot ingår tillkommande kostnader relaterade till ombyggnation av Sofiero.

## INVESTERINGAR

För 2024 förväntas investeringsutgifterna uppgå till 7 mnkr, vilket är i paritet med budget. De två största investeringarna är kopplade till besöksmålet Sofiero: en ny basutställning om totalt 3 mnkr varav 2,7 mnkr i 2024 och ett belysningsprojekt om totalt 13 mnkr varav 2 mnkr i 2024. En annan större investering är inköp av ett nytt PA-system till Konserthuset om totalt 2 mnkr. Övriga investeringsutgifter avser ersättnings- och förbättringsinvesteringar i verksamheten såsom exempelvis ljud- och ljusinvesteringar på Stadsteatern och Konserthuset. En större investering för Stadsteatern, över- och undermaskineriet om totalt 5,5 Mkr, hanteras av fastighetsförvaltningen och belastar i stället bolaget via hyrestillägg.

## NYCKELTAL FÖR BOLAGETS VERKSAMHET

### Publikantal och produktioner

Nyckeltal	2023 helår	2023 helår	2023 jan - aug	2024 jan - aug
Publikantal, Helsingborgs Symfoniorkester	25 090	35 323	20 090	23 360
Publikantal, externa uthyrningar Helsingborgs konserthus	15 719	22 693	12 066	12 440
Publikantal, Helsingborgs Stadsteater	48 100	58 011	29 940	17 280
Antal produktioner, Helsingborgs Symfoniorkester	77	80	42	48
Antal egna produktioner Helsingborgs Stadsteater	13	11	8	6

### Besöksantal och beläggning

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan - aug	2024 jan - aug
Besöksantal, Sofiero helår (uppskattad siffra)	269 000	244 000	159 290	228 000
Besöksantal, Sofiero högsäsong apr-sept (inkl konserter)	203 320	213 450	167 500	154 100
Antal besök på Helsingborg Arena, besöksräknare	253 960	4)	4)	128 338
Besöksantal, Konserthuset kategori barn/unga	6 620	6 516	2 394	6 500
Besöksantal, Sofiero, kategori barn/unga (högsäsong apr-sept samt Ljusstämning)	28 780	24 985	16 345	17 240
Beläggningsgrad, Helsingborg Arena <sup>1)</sup>	71%	66%	6 %	73%
Andel av bokade timmar som avser löpande förenings- och skolidrott (inklusive idrottsevenemang)	55%	60%	62%	72%
Antal större kongresser/konferenser, Helsingborg Arena <sup>2)</sup>	12	11	3	2
Antal mässor, Helsingborg Arena	7	5	3	3
Antal mässtdagar, Helsingborg Arena <sup>3)</sup>	16	14	7	7

1) Beläggningsgraden på Helsingborg Arena beräknas utifrån öppettiderna 08-22 på vardagar och 08-20 på helger samt över h Beläggningsgraden på Helsingborg Arena beräknas utifrån öppettiderna 08-22 på vardagar och 08-20 på helger samt över hela året, det vill säga inklusive perioder med skollov samt icke inomhussäsong. Avser hallarna A, B och C.

2) Antal större kongresser/konferenser definieras som heldagsaktiviteter med mer än 200 deltagare.

3) Antal mässtdagar –avser publika öppetdagar, det vill säga exklusive bygg- och förberedsetid.

4) Till följd av funktionsfel på den tekniska utrustningen som beräknar antalet besök har denna siffra inte varit möjlig att ta fram för den aktuella perioden. Tekniken är återigen i drift för 2024.

# Nordvästra Skånes Renhållning AB

**Det kommunala ändamålet är att bolaget ska genom samverkan med aktörer på marknaden och ägarkommunerna utveckla en avfallshantering som syftar till att värna miljön, det regionala näringslivet och den lokala servicen genom att vara enkel, flexibel och miljöanpassad.**

## ÅRET I KORTHET UTIFRÅN BOLAGETS UPPDRAG OCH INRIKTNING

I januari 2024 tillträdde Thomas Falkstrand som ny vd för NSR. Under de första månaderna har fokus varit att lära känna verksamheten. En ny chef för avdelningen drift och underhåll har också tillsatts. Det är en central roll för NSR och tillträdet sker i oktober.

Den 1 januari trädde en ny lagstiftning i kraft gällande insamling av förpackningar. Denna lagstiftning har bland annat inneburit att NSR tagit över återvinningsstationerna och påbörjat avveckla hanteringen av verksamhetsavfall. Det har också inneburit att NSR nu får ersättning via Naturvårdsverket för insamlat förpackningsmaterial. Förändringarna har genomförts utan större problem och verksamheten flyter på utan driftsstörningar.

Under hösten 2023 sade Biond, som drev biogasanläggningen, upp sitt koncessionsavtal med NSR. I april köpte NSR bolaget och tog över driften. Övergången har varit smidig, men NSR har under året arbetat aktivt för att hitta en ny lösning.

NSR har under en längre tid haft en utdragen rättslig tvist med länsstyrelsen angående vilken huvudverksamhet som bedrivs på Filbornaanläggningen. Eftersom vi bedriver många olika arbeten inne på anläggningen har diskussionen handlat om vad som är "huvudsaklig verksamhet". Domen som föll fastslog att den huvudsakliga verksamheten är deponiverksamhet. Det innebär att vi kan fortsätta planera, genomföra och följa upp som tidigare, vilket sparar 50 till 100 miljoner kronor i investeringar för ombyggnation och provtagningar. Domen fastslogs i miljööverdomstolen och kan därför inte överklagas.

Under sommaren gick Omni Polymer, som hyrde lokaler av NSR i Ängelholm, i konkurs. Verksamheten hade haft finansiella problem då de stått stilla efter en tidigare dödsolycka. Intäktsbortfallet är totalt 2,4 miljoner kronor per år.

Biokolsanläggningen, ett av NSRs större projekt, är nu igång och producerar biokol. Kapaciteten är lägre än förväntat, men arbetet fortgår för att få upp hastigheten och kvaliteten i processen.

## BOLAGETS MÅL

**Bolagets koldioxidekvivalenta utsläpp var cirka 28 000 ton 2019. Bolaget ska reducera dessa utsläpp med 46 procent till och med 2025**

Bedömningen är att målet inte kommer uppnås.

NSR bedömer att målet blir svårt att nå. Bolagets utsläpp av klimatpåverkande gaser består främst av metangas och lustgas från deponier, kompostering av trädgårdsavfall samt biogasproduktion. NSR bedömer att investeringarna som krävs för att minska utsläppen från kompost inte kommer att hinna genomföras inom befintlig tidsram.

Vad gäller den största utsläppskällan, deponin, bedömer NSR att planerade åtgärder för att reducera utsläppen hinner genomföras inom tidsramarna. Under året har bolaget planerat för nya uttagsbrunnar för deponigas, samtidigt som en ny kompressor med tillhörande förbränningsmotor installerats. Den nya kompressorn minskar inte utsläppen från deponin men skapar förutsättningar för att hantera ett större uttag



av deponigas som fler uttagsbrunnar för med sig. Generellt minskar utsläppen från en deponi över tid, vilket innebär att utsläppen kommer fortsätta minska oavsett om åtgärder genomförs eller ej.

NSR har under året övergått till att använda uppmätt data till modellerade data för att bedöma utsläppen från deponin. Uppmätt data innebär stora osäkerheter eftersom de är en ögonblicksbild som påverkas av faktorer som vindriktning och lufttryck.

### **Bolaget ska till och med 2025 implementera minst fem innovationer som är till nytta för bolaget och utvecklingen mot ett cirkulärt samhälle**

Bedömningen är att målet kommer uppnås.

Under året har flera viktiga projekt genomförts. Den 17 juni startades ett klusternetverk för biokol som nu är en egen förening med en tillsatt styrelse. NSR är en av medlemmarna och en projektledare leder föreningens arbete tills den blir självgående. Ett annat betydande projekt är utvecklingen av en testbänk för att utvärdera olika substrat av biomassa med potential att omvandlas till biokol. Testbänken är tillgänglig för företag, universitet och offentliga organisationer som vill testa sina substrat. För att komplettera detta har ett laboratorium inrättats där viktiga analyser av både inkommande material och färdigt biokol kan genomföras.

Vidare har WECOS (Waste-to-Energy in Sweden's circular economy: Collaborative system dynamics and choice modelling) arbetat med digital modellering av avfallsströmmar och undersökt hur beteenden påverkar dessa strömmar, med syfte att förbättra avfallshanteringen med hjälp av digitala verktyg. Slutligen pågår ett projekt i Oceanhamnen, i samarbete med Helsingborgs stad och Robot Minds, där robotar utvecklas och används för olika uppgifter.

### **EKONOMISK HELÅRSPROGNOS**

NSR redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner på 17 mnkr för perioden. Tidigare års höga inflöden av massor är under 2024 lägre än beräknat vilket påverkar resultatet negativt. Istället är det den kommunala delen av verksamheten som har intäkter som överstiger budget. Den största anledningen till detta är att ersättningarna från Naturvårdsverket för det kommunala ansvaret för insamling av förpackningar är högre än beräknat. Detta infördes vid årsskiftet och det fanns en stor osäkerhet hur det skulle påverka ekonomiskt. NSR lade inför skiftet en försiktig budget som nu överträffas. Även intäkter för skrot har varit höga då priset gått upp.

På kostnadssidan har färre ton avfall gått till förbränning. NSR har inte genomfört alla planerade rekryteringar och även kärnkostnaderna har varit lägre. Detta bidrar också till ett starkare resultat än väntat. Däremot har Omni Polymers konkurs och därmed kundförlust dragit ner resultatet något. Helårsprognosen för NSR avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 10 mnkr. Ersättningen från Naturvårdsverket kommer även för resten av året att påverka resultatet positivt. Medan den nämnda konkursen av Omni Polymer gör att uteblivna arrendeavgifter drar ner resultatet.

Vi bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret att uppgå till 15 mnkr och i sämsta fall till 0 mnkr. Inflödet av massor har alltid varit volatilt och det som har stor påverkan på NSR:s intäkter. I år har även terrassering inför sluttäckning påbörjats. Terrasseringen är mycket kostsam då maskiner behöver hyras in och massor flyttas. Beroende på omfattningen på arbetet som hinns göras i år kan det också påverka resultatet.

### **INVESTERINGAR**

Liksom de två senaste åren har den enskilt största investeringen för NSR varit nya insamlingsfordon. Förutom insamlingsfordon kommer NSR under hösten att investera i nya containrar till återvinningscentralen. Den tredje största investeringen är dagvattenhanteringen som är påbörjad under året. Detta blir dock även den största avvikelserna mot budget då arbetet och resten av investeringen skjuts



upp. Även en trädgårdsyta som planerades i Höganäs skjuts upp då den är överklagad. För en grönyta som var planerad i Båstad, inväntas en bullerutredning innan arbetet kan påbörjas.

## NYCKELTAL

### Kunder och partners

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan - aug	2024 jan - aug
Nöjd-kund-index Helsingborg, 1-5	4,3	4,3	Mäts årsvis	Mäts årsvis
Genomsnittlig avfallskostnad per invånare i Helsingborg i kronor <sup>1)</sup>	435 (529)	442 (545)	Mäts årsvis	Mäts årsvis

1) Inom parentes anges motsvarande nyckeltal för samtliga kommuner som ingår i NSR.

### Volymer

Nyckeltal	2022 helår	2023 helår	2023 jan - aug	2024 jan - aug
Reducering av koldioxidekvivalenta utsläpp jämfört med 2019 i procent (utsläppen var cirka 28 000 ton <sup>2)</sup> 2019)	+21 % <sup>3)</sup>	-20 %	Mäts års- vis	Mäts års- vis
Antal implementerade innovationer till nytta för bolaget och utvecklingen mot ett cirkulärt samhälle	3	3	-	-
Avfallsmängd från hushåll i Helsingborg (exklusive trädgårdsavfall), kilo per invånare <sup>3)</sup>	340 (353)	333 (325)	Mäts års- vis	Mäts års- vis
Mängd farligt avfall i restavfallet från hushåll, kilo per hushåll <sup>3) 2)</sup>	1,0 (-)	-	Mäts års- vis	Mäts års- vis
Andel felsorterat avfall i restavfallet från villor, procent <sup>2)</sup> <sup>4)</sup>	56 % (63 %)	-	Mäts års- vis	Mäts års- vis

2) Uppgiften är hämtad från NSR:s klimatbokslut för 2019, exklusive läckage från biogasproduktionen som inträffat 2019.

3) Ökningen i utsläpp under 2022 är kopplad till utsläppen för byggnationen och utrustning av biokolsfabriken.

4) Nyckeltalen avser Helsingborgs kommun. Inom parentes anges motsvarande nyckeltal för samtliga kommuner som ingår i NSR.

5) Under 2023 gjordes inga plockanalyser för att få fram andel felsorterat avfall och farligt avfall i restavfallet. Därför finns inga jämförande siffror. Anledningen till detta är att utfallen av plockanalyser varit för osäkra. För att kvalitetssäkra kommande plockanalyser jämför Avfall Sverige just nu olika leverantörer. Nya plockanalyser kommer att utföras 2024.

