



Delårsrapport

Mål och ekonomi

30 april 2025

Innehåll

Inledning delårsrapport april	3
Nämnders inriktning	4
Nämnders och bolags mål	15
Ekonomisk analys av staden	26
Driftredovisning för staden	27
Stadens resultaträkning	30
Stadens investeringar	32
Bolagens ekonomi och investeringar	36

KONTAKT

Helsingborgs kontaktcenter, telefon 042-10 50 00

e-post kontaktcenter@helsingborg.se, webbplats helsingborg.se

FOTO

Christian Andersson, Apeloga

Delårsrapport april

Delårsrapporten redogör för ekonomi, måluppfyllelse och investeringar januari till april 2025.

I Helsingborg har vi en koncerngemensam planerings- och uppföljningsprocess där vi kopplar samman mål och ekonomi. Vi följer upp kommunkoncernens mål och resultat tre gånger per år i två delårsrapporter och i årsredovisningen.

Delårsrapport april omfattar staden och dess nämnder och bolag. Redovisningen av bolag är i delårsrapporten avgränsad till stadens fyra stora helägda bolag; Helsingborgshem AB, Helsingborgs Hamn AB, Öresundskraft AB och Helsingborg Arena och Scen AB samt till det delägda bolaget Nordvästra Skånes Renhållnings AB.

Nämndernas kompletta delårsrapporter finns tillgängliga i Helsingborgs stads diarier på stadens webbplats.

Sammanfattningsvis visar rapporten att nämnderna och bolagen sannolikt uppnår 30 av de 41 verksamhetsmål som kommunfullmäktige har beslutat om.

Prognosen för Helsingborgs stad uppvisar ett förväntat årsresultat på 652 mnkr vilket är högre än stadens resultatmål för 2025 på 316 mnkr. Prognosen är att staden uppnår de tre finansiella målen.

Vi beräknar att nettoinvesteringarna för stadens skattefinansierade verksamhet 2025 kommer att uppgå till 1 242 mnkr, vilket är 298 mnkr lägre än budget.

Tre av bolagen prognostiserar ett högre överskott än budgeterat, ett bolag prognostiserar ett lägre resultat än budget medan ett bolag prognostiserar ett resultat i linje med budget. Sammantaget innebär detta att bolagskoncernen totalt prognostiserar ett resultat som är högre än budgeterat. Resultatnivån förväntas också bli högre än föregående år.

MER INFORMATION

På webbplatsen styrning.helsingborg.se kan du läsa mer om stadens styrmodell, programmet för mandatperioden, politiska mål och inriktningar, nämndernas reglementen och bolagens 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.

Nämnders inriktning

Kommunfullmäktige har beslutat en inriktning för varje nämnd. Syftet med inriktningen är (precis som för mål) att kommunicera politiska prioriteringar. Inriktningen talar om hur den politiska ledningen vill utveckla verksamheten inom nämnden under mandatperioden. Här redovisar vi kortfattat arbete och utveckling utifrån nämndens inriktning.

Barn- och utbildningsnämnden

Kunskap och lärande är fokus för stadens förskolor och skolor. Alla barn och elever ska ges förutsättningar att utvecklas och nå så långt som möjligt utifrån sina egna förutsättningar. Kunskaper i språk, matematik samt digital kompetens ska stärkas.

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, motivation och entreprenöriella förmåga att omsätta idéer till handling. Barn och unga ska rustas för en framtid i förändring med en snabb teknologisk utveckling, där hållbarhet, respekt för demokrati och människors lika värde förblir centrala begrepp.

Att hålla fokus på kunskap och lärande innebär att hålla fokus på att skapa förutsättningar för goda lärmiljöer, där barn och elever kan utvecklas så långt som möjlighet efter sina egna förutsättningar.

Många olika faktorer samverkar och är beroende av varandra för att lärande ska kunna ske, exempelvis trygghet och trivsel, studiero, god närvaro, tillitsfulla relationer, fysisk miljö, ledarskap i klassrummet, undervisningens kvalitet och även höga positiva förväntningar på eleverna.

Det kompensatoriska uppdraget är en stor utmaning för stadens skolor. Den extra satsning fullmäktige gjort på skola inför 2025 har möjliggjort att vi, genom extra tillskott, kunnat genomföra en större förändring av resursfördelningssystemet. Syftet är att nå en balanserad fördelning, där alla de barn och elever som har de tuffaste förutsättningarna ges möjlighet till ytterligare hjälp och stöd för att nå en ökad måluppfyllelse.

Vi fortsätter att lägga särskild vikt vid språk och matematik som är de två ämnen som utgör de största hindren för elever att nå behörighet till gymnasieskolan och även för att nå examen från gymnasieskolan inom tre år.

Ett gott arbete för att främja elevers närvaro i skolan är starkt kopplat till fokus på kunskap och lärande. Ett omfattande projekt har drivits de senaste åren för att förbättra rutiner och riktlinjer, förbättra systemstöd för dokumentation och utredning. Arbetet har genererat bättre statistik, möjligheter till analys samt mer adekvata åtgärder. Projektet fortgår även under 2025.

Arbetet med att starta upp skolsociala team tillsammans med socialförvaltningen har påbörjats. Syftet är att via samverkan arbeta riktat mot elever med problematisk skofrånvaro och normbrytande beteende. Under året planeras fyra skolsociala team att startas. Det är dock ännu för tidigt att kunna påvisa resultat av arbetet. Arbetet kommer att löpande följas upp av skol- och fritidsförvaltningen och socialförvaltningen för att kunna dra lärdomar och utveckla arbetet vidare. Arbetet kommer också att följas av ett forskningsteam vid Malmö universitet där en av förvaltningens lektorer ingår.

Undersökningar visar att många elever upplever brister i studiero och vi ser behov av att utveckla det förebyggande och främjande arbetet på skolorna. Vi har de senaste åren genomfört ett omfattande projekt för att stärka arbetet mot kränkande behandling. Arbetet har lett till en betydligt förbättrad och mer enhetlig rapportering av incidenter vilket i sin tur har gett förbättrade statistiska underlag och möjligheter till analys och mer träffsäkra åtgärder. Skolornas arbete med värdegrundsfrågor, som respekt för alla människors värde och demokrati, är en viktig del. Projektet är nu avslutat men arbetet fortsätter för att befästa de nya arbetssätten i organisationen.

Vård- och omsorgsnämnden

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.

Genomförarplanen är viktig för att skapa den individbaserade vården och omsorgen utifrån den enskildes förutsättningar och behov samt för att säkerställa en hög delaktighet i planeringen. Att säkerställa kundens delaktighet i genomförandeplanen är ett område som vi behöver utveckla ytterligare.

Utfallet av brukarundersökningarna inom både äldreomsorg och funktionsstöd visar på något lägre nöjdhet i Helsingborg jämfört med genomsnittet i riket. Vi fördjupar analyserna av utfallet inom respektive verksamhet för att bättre förstå på vilka områden vi behöver göra insatser.

Vi arbetar för att öka invånarinvolveringen i en hållbar process, där dialogen mellan verksamheten och invånarna förväntas öka både kvaliteten på och tilltron till stadens vård och omsorg på lång sikt.

Vi arbetar intensivt med att stärka digitaliseringen, förbättra välfärdstekniken och skapa effektivare processer som gynnar både kunder och verksamhet. Att hitta nya arbetssätt är en förutsättning att långsiktigt klara nämndens uppdrag. Vi behöver ytterligare stärka vår förmåga att breddinföra digitala lösningar och välfärdsteknik som i pilotprojekt visat goda resultat. Exempel inom detta område är digitala besök som testats inom SOL-teamet med goda resultat för både kund och personal.

Det förebyggande och rehabiliterande arbetet på både individnivå och gruppnivå fortskrider och utvecklas kontinuerligt. Exempel är arbetet mot undernäring i form av utbildning av all personal inom hemvården samt införande av heldygnskasse och digitala inköp med fokus på näringsriktig mat. Forskning visar att personer med funktionsnedsättning har ett sämre hälsoläge än genomsnittet av befolkningen och löper större risk att drabbas av allvarliga sjukdomar med sen upptäckt. Att öka andelen hälsofrämjande aktiviteter är ett fokusområde och VR, virtual reality, har de senaste åren använts som ett uppskattat redskap inom flera verksamheter.

Stadsbyggnadsnämnden

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.

Under årets första kvartal ligger fokus på samverkan för att förändra attityden till skräp och få fler att slänga rätt. Insatser som genomförs är bland annat ett utökat värdskap (Södervärddar) som arbetar med dialog och bidrar till en förändrad inställning till skräp. Vi samarbetar även med fastighetsskötare för att skapa ökad samsyn samt paketerar företagskoncept med uppstartsmöten för att stärka samverkan. Störst effekt har vi sett när vi involverar och engagerar en bred målgrupp, såsom unga, äldre, näringsliv och organisationer.

Handlingsplan för trygghet i stadsmiljö är vägledande för hur vi arbetar med trygghet i stadsmiljön. Under vintern har vi genomfört flera dialoger i både villaområden och mer centrala delar i Helsingborg. Vid dessa tillfällen har vi varit representerade med kompetens från både stadsbyggnadsförvaltningen, andra förvaltningar, polisen och Helsingborgshem. Vi ser att det skapar större effekt och förtroende hos invånarna när vi gemensamt fångar upp synpunkter, vilket också underlättar det fortsatta arbetet med samordnade insatser.

Under början av året har flera trygghetsbeskrivningar genomförts i syfte att förbättra sikt och minska dolda utrymmen. Vi genomför också åtgärder för att bibehålla effekten av offentlig belysning. Trots flera års insatser kopplat till torghandeln på Gustav Adolfs torg visar rapporter att platsen fortfarande upplevs som otrygg. Vi har därför för avsikt att föreslå en stängning av torghandeln.

Även om byggandet fortsatt ligger på låga nivåer planerar staden för ett långsiktigt och varierat bostadsbyggande. För Södra staden har flera viktiga underlag tagits fram. Stadsplanens vision sträcker sig till 2050 och skapar förutsättningar för både Helsingborgs hamns långsiktiga utveckling och ny stadsbebyggelse.

Inom ramen för detaljplaner har arbetet med en varierad bostadsplanering fortsatt, med stort fokus på småhus som villor och radhus i orter som Mörap, Gantofta och Påarp. Det har även tagits fram detaljplaner för flerbostadshus i större stationära lägen, såsom Ödåkra och Mariastaden. Dessutom har detaljplaner som möjliggör verksamheter och centrumfunktioner tagits fram vid bland annat Väla by och Norra Infarten.

Socialnämnden

Vi arbetar för en trygg och inkluderande stad där vi tillsammans verkar för att barn och ungdomar ges bättre förutsättningar att lyckas i skolan genom tidigt, tillgängligt och effektivt stöd till dem och deras familjer. Vi arbetar förebyggande och erbjuder insatser 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.

En studie från stiftelsen Tryggare Sverige betonar vikten av tidiga, individanpassade insatser och samverkan mellan socialtjänst, polis, skola och andra aktörer. Inom ramen för det nationella uppdraget *Barn i organiserad brottslighet* har vi varit en aktiv part i att bygga upp den lokala samverkansstrukturen i Helsingborg tillsammans med polis och andra aktörer. Detta gör det möjligt att tidigare identifiera barn som riskerar att dras in i organiserad brottslighet. Vi har genom Krimteamet under 2024–2025 haft en central

roll i att ge unga brottsutsatta stöd i rätt tid, bland annat genom biståndsfria samtal, stöd i rättsprocesser och deltagande i myndighetsgemensamma nätverk.

Kommunfullmäktige har gett socialnämnden i uppdrag att, tillsammans med barn- och utbildningsnämnden, följa upp en tidigare kartläggning om hedersrelaterat förtryck. Det är generellt svårt att få en tydlig bild av hur utbredd hedersproblematiken är, eftersom det saknas tillförlitliga mätmetoder och det finns ett stort mörkertal. Även om det rör sig om ett begränsat antal ärenden jämfört med annan problematik, ställer det höga krav på hur arbetet organiseras. Vi arbetar därför med att strukturera och vidareutveckla vårt arbete för att på bästa sätt kunna identifiera, hantera och förebygga hedersrelaterat våld och förtryck.

Det skolsociala teamet har inlett sitt arbete med fokus på elever i årskurs F–6 med problematisk skolfrånvaro eller normbrytande beteende. Arbetet bedrivs på tre nivåer: främjande, konsultativt och individuellt. Rektorerna har fått en central roll i att initiera insatser via elevhälsoteamet. Framåt krävs fortsatt utveckling av arbetsgången, färdigställande av rekrytering samt implementering av ett effektivt system för uppföljning och dokumentation, inklusive hantering av sekretess. Ett starkt samarbete mellan skola, socialtjänst och elevhälsa är avgörande för en sammanhållen insats.

Tillsammans med barn- och utbildningsnämnden satsar vi på att utöka Skolfam, en samverkansmodell mellan socialtjänst, skola och familjehem. Syftet är att stärka skolresultaten för familjehemsplacerade barn genom tidiga och riktade insatser. I dagsläget får 48 barn stöd genom Skolfam och med ytterligare ett team kan insatserna utökas till 72 barn, inklusive jourhemsplacerade och yngre barn. Detta gör att vi kan minska köerna och bredda målgruppen. Ett utvecklingsbehov som identifierats är behovet av konsultation och fortbildning för skolor som tar emot familjehemsplacerade barn från andra kommuner, med målet att höja kompetensen kring denna elevgrupp. Uppföljningar visar att sammanbrott i familjehemmen ökar och att barnens behov blivit mer komplexa. Trots detta har 80 procent av eleverna i Skolfam nått full måluppfyllelse och samtliga visar god kunskapsutveckling.

I projektet Familjen läser har det områdesbaserade samarbetet visat resultat, här med Planteringen som exempel. Förskolorna har gjort lästräningen till sin samtidigt som föräldrarna har deltagit i studiecirkeln Lyckas i skolan. Kvalitativa intervjuer med föräldrar har visat att de har blivit mer aktiva i sina barns utveckling, säkra i sin föräldraroll, och fått ökad social trygghet.

I januari startade forskningsprojektet Rustas för livet i nära samarbete med Socialhögskolan. Syftet är att utveckla ett koncept för att säkerställa att barn i dygnsvård får sina grundläggande behov tillgodosedda. Konceptet tas fram och utprovas på våra interna HVB-hem och omfattar utveckling av en modell och programteori för systematiskt arbete och uppföljning. Projektet är också ett första steg i ett långsiktigt samarbete för att skapa en permanent enhet på Campus Helsingborg som i nära samverkan med socialtjänsten utvecklar, testar och sprider kunskapsbaserade insatser för barn och unga – helt i linje med intentionerna i den kommande socialtjänstlagen.

Arbetsmarknadsnämnden

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.

Genom kompetensförsörjningsplaner på branschnivå kan vi tillsammans med det lokala näringslivet säkerställa en mer träffsäker planering och dimensionering av utbildningsutbudet. Hittills har två planer presenterats, lager respektive industri. Ytterligare en med energibranschen färdigställs under maj månad. Att säkerställa partnerskapet med näringslivets representanter har utmanat i att säkerställa effektiva forum, där en bredd av arbetsgivare har möjlighet att prioritera deltagandet. Det har inneburit att vi har haft ett fokus på att skapa goda relationer, tydliga processer och resultat i genomförandet. Det strategiska arbetet med branschfokus fortsätter under året med ytterligare kompetensförsörjningsplan med besöksnäringen.

Yrkesutbildningsutbudet bidrar direkt till kompetensförsörjningsbehovet i vår arbetsmarknadsregion. Utbudet breddas fortsatt även under 2025 genom dimensionering i samverkan med Familjen Helsingborgs kommuner. Inom våra yrkesutbildningar har vi identifierat att de upphandlade skolorna haft utmaningar i att skapa relevanta arbetsgivarkontakter för APL-platser i vår delregion. Vi har inlett ett arbete med att kvalitets-säkra platserna genom att bredda näringslivskopplingen där vi identifierat brister.

Inom vuxenutbildningen fortsätter vi att utveckla icke-reguljära utbildningsinsatser och jobbspår för att erbjuda alternativ för elever med olika skolbakgrund, satsningar på språklöft med yrkeskoppling genom kombinationsutbildningar men också att bättre förbereda elever som studerar kurser för arbete eller vidare studier. Samarbetsformerna med Arbetsförmedlingen behöver fortsatt utvecklas för att öka övergången till vuxenutbildningen för arbetslösa invånare som kan behöva karriärväxla till yrken som efterfrågas på arbetsmarknaden.

Staden har en viktig roll att spela som samhällsbyggare genom att öppna upp fler kommunala platser för de som står utanför arbetsmarknaden. Under 2025 har platserna ökat bland annat med servicevärdar, miljövärdar samt inom lokalvård.

Fler invånare med ekonomiskt bistånd ska bli självförsörjande. Förvaltningen har på helheten påbörjat ett stort arbete med att ställa om inför ett aktivitetskrav med fokus på heltidsaktivering. Effekten av våra pågående insatser utvärderas samtidigt som vi skalar upp där vi ser effekt mot självförsörjning.

Studier och andra kompetenshöjande insatser är en viktig väg för att de invånare som har låg eller ofullständig utbildningsbakgrund ska bli anställningsbara. Invånarens planering med jobb- eller studiemål genom verktyget Skills ska fortsatt prioriteras, både i syfte att tydliggöra förväntningar och att stärka invånarens drivkrafter mot egna mål.

Idag finns ett samarbete med skol- och fritidsförvaltningen, Ung Helsingborg med fokus på att förebygga avhopp från skola och ge stöd till unga i arbetslöshet. Detta gemensamma arbete behöver utvecklas ytterligare i syfte att fler unga ska ha en sömnlös planering. För att också möta de unga som saknar kontakt med myndigheter behöver

förvaltningen i högre grad befinna sig där unga finns i fler stadsdelar och skapa nya samarbeten för att minska andelen unga som varken arbetar eller studerar (UVAS).

Effekterna av arbetslösheten i vårt närområde har under början av 2025 även påverkat ekonomiskt bistånd, där vi nu ser en ökning av antalet ärenden, liksom ett ökat inflöde av nyansökningar. Det ställer högre krav på leverans och effekter av den utveckling som vi satt i gång för att fler ska nå självförsörjning genom omställning heltidsaktivering och i mötet med invånaren.

Idrotts- och fritidsnämnden

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.

Ung Fritid har fortsatt att utveckla arbetet med delaktighet och inflytande, vilket är grundläggande för den öppna fritidsverksamheten. Arbetet vilar på Europarådets rekommendationer och European Charter on Local Youth Work som bygger på principer om att verksamheten ska vara rättighetsbaserad, inkluderande och styrd utifrån ungdomarnas egna behov och intressen. Initiativ som Ungt inflytande, Möjlighetsbanken och Motormeck visar hur ungdomars behov och intressen formar verksamheten.

Antalet besök inom Ung Fritid har ökat med 3 544 jämfört med samma period 2024. Dock har andelen tjejer minskat. Andelen tjejer varierar över tid och kan oftast förklaras av vilken typ av verksamhet som varit dominerande under en viss period. Planerade aktiviteter som annonserats i förväg lockar fler flickor jämfört med öppen verksamhet. Detta pekar på behovet av fortsatt anpassning och uppföljning för att säkerställa jämlikt deltagande.

Vi har stärkt dialogen med föreningslivet, både i det dagliga och mer långsiktiga arbetet. Antalet sammankomster ökar, vilket tyder på en stark återhämtning efter pandemin. Andelen aktiva medlemmar i åldern 7–20 år har också ökat, vilket indikerar en positiv utveckling även i utsatta områden. Vi har fortsatt att prioritera stöd till föreningar som bedriver verksamhet i socioekonomiskt utsatta områden i staden. Satsningen på avgiftsfria aktiviteter i samverkan med föreningslivet, exempelvis inom sportlovs- och påsklovsprogrammet, har varit lyckad.

Belägningsgraden i idrottshallar och på konstgräsplaner har ökat, vilket tyder på ett effektivare resursutnyttjande. Kallbaden visar fortsatt stigande besökstal – en ökning med 12 procent totalt.

Nya och pågående investeringar såsom Gymnastikens hus, dubbelhallen på Fredriksdal, ny hall på Dalhem och planering för Oceanbadet bidrar till att förverkliga nämndens inriktning. Dessa satsningar förbättrar tillgången till fritidsanläggningar i hela staden, inklusive nordöstra Helsingborg.

Vi bidrar aktivt till stadens arbete för ökad trygghet och minskat utanförskap. Fritidsverksamheten på skolor har fortsatt att utvecklas positivt. Det förebyggande arbetet med unga i riskzon har stärkts genom olika samverkansforum och dialogmöten i stadsdelar. Verksamheter som anpassad mötesplats på Tryckeriet och Motormeck är exempel på hur målgruppsanpassade mötesplatser kan skapa tillhörighet och sammanhang för unga. Samtidigt behöver kopplingen mellan fritid och trygghet fördjupas ytterligare, särskilt i samverkan med skola och socialtjänst.

Perioden januari–april 2025 visar tydligt att nämndens inriktning genomsyrar verksamheten och omsätts i konkreta resultat. Särskilt framträdande är den ökade närvaron i ytterområden, ungdomars inflytande i fritidsverksamheten samt stärkt dialog med föreningslivet. För att säkerställa fortsatt utveckling behövs kontinuerlig uppföljning samt kommunikation kring nya satsningar.

Kulturnämnden

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.

Inriktningen syns både i utformningen av det kulturella utbudet och innehållet, samt i de strategiska organisationsförändringar som genomförts med avstamp i kulturprogrammet 2025-2028. Genom att ha ett tydligt fokus på samverkan, tillgänglighet och satsningar på barn och unga har vi stärkt vår roll som en central aktör för stadens kulturutveckling. Genom dialog och samskapande ska vi bidra till ett mer jämlikt och hållbart kulturliv.

Kulturskolan fortsätter att attrahera nya elever och vi kan redan nu se en positiv trend gällande det totala antalet elever 2025. Helsingborgs bibliotek noterar ett ökat antal besökare och utlån jämfört med samma period 2024, vilket visar på ett växande intresse för bibliotekets tjänster och stärker målet om ökad delaktighet och tillgång till kultur för alla helsingborgare.

För Fredriksdal är besökssiffrorna lägre jämfört med 2024. Detta kan härledas till att parken öppnar till påsk vilket i år inföll 3 veckor senare än 2024. Att Fredriksdal öppnade senare i år än förra året har också påverkan på antalet sålda kulturkort där antalet kort är något lägre än förra året. Samtidigt har skolbesöken ökat och vi når fler skolbarn än tidigare. Även för Helsingborgs konsthall och Dunkers scener ser man en nedgång i antalet besökare dock står detta inte i relation till intäktsbortfall. Detta kan härledas till att besökarna under förra våren bestod av en högre andel barn.

Helsingborgs museums uppdrag på Dunkers kulturhus har inneburit helt nya möjligheter att knyta ihop samlingen med det fysiska tillgängliggörandet för invånarna. Utställningen Tidens trådar är Helsingborgs museums första separata utställning på Dunkers kulturhus. Utställningen, som öppnade i april 2025, har varit välbesökt och fått medial uppmärksamhet både lokalt och nationellt.

Vi ser fortfarande utmaningar i att säkerställa att kultur är tillgänglig för alla och att nå ut till invånare oavsett socioekonomisk bakgrund, funktionsnedsättning eller geografisk hemvist. För att fortsätta utvecklingen framåt kommer förvaltningen ytterligare stärka långsiktiga samarbeten med både interna och externa aktörer. Att ta sig an utmaningarna och att skapa inkluderande kulturmiljöer kräver ett strategiskt, långsiktigt och samarbetsinriktat tillvägagångssätt. Vi fortsätter att arbeta med strukturerad utvärdering och effektuppföljning för att möjliggöra anpassningar och förbättringar för att säkerställa att insatser och aktiviteter når önskad effekt.

Fastighetsnämnden

Sveriges smartaste fastighetsutvecklare med fokus på effektiva verksamhetslokaler.

Under året har vi arbetat vidare med att klargöra rutiner för arbetet med innovationer. Vi har flera innovationsprojekt på gång, de två som känns mest spännande är AI-styrd värmekurva och att nyttja QR-koder i våra fastigheter för enklare åtkomst av ritningar på plats samt säkerställa att entreprenörer har besökt fastigheterna enligt avtal. Vi hoppas att dessa båda projekt ska medföra stor potential för oss och våra hyresgäster.

Glädjande så är antal tomma lokaler fortsatt få, till exempel med anledning av färre barn i Helsingborg och därmed ett minskat behov av förskolelokaler. Här samverkar vi med övriga förvaltningar för att hitta andra användningsområden när vi får besked om ytor som inte behövs. Under tertiet har beslut tagits om att en tomställd förskolebyggnad ska anpassas till hemtjänstkontor istället.

Ytterligare åtgärd för att möta demografiförändringar är att förvaltningen har sagt upp några externa inhyrningar samt omförhandlat ett antal externa hyreskontrakt för att vid behov kunna säga upp lokalerna tidigare.

Förvaltningen har sett över rutinerna för kontorsinhyrningar för att kunna möta önskan om resurseffektivare inhyrningar gällande kontorslokaler.

Vi har för avsikt att sälja ytterligare några stora bostadsrätter under året, eftersom behovet av större bostadsrätter för bostadssociala insatser är mindre nu än tidigare.

I staden finns ett projekt, smart trygg stad, där vi deltar. I projektet ingår uppsättning av kameror för att öka trygghet och en uppgraderad trygghetscentral. Förvaltningen bidrar med kompetens i projektet, just nu genom att ta fram lämpliga platser där vi kan sätta upp kameror.

Vi har nyligen startat arbetet med att gå igenom alla våra ägda fastigheter för att se hur vi i dessa fastigheter kan stärka beredskapen för staden.

Miljönämnden

Vi styr mot målet, ett klimatneutralt Helsingborg 2030, i samverkan med invånare, näringsliv, akademi och föreningar. Genom att samordna, analysera och prioritera stadens klimatarbete ökar vi takten och precisionen i stadens åtgärder. Vi ökar elevernas förståelse för klimat- och miljöutmaningar genom att utveckla vårt samarbete med skolor. Tillsammans med nyckelaktörer i staden säkerställer vi en god vattenstatus. Vår tillsyn, kontroll och myndighetssamverkan ökar tryggheten och medverkar till sund konkurrens.

Vårt arbete följer till stor del den fastställda inriktningen men vi ser att vi har utmaningar med att nå önskad förflyttning mot klimatneutralitet och god vattenstatus.

Vi arbetar målmedvetet med att samordna koncernens arbete för ett klimatneutralt Helsingborg till år 2030 och samverkar med aktörer utanför koncernen som behöver engageras för att lyckas med omställningen. Samtidigt bedömer vi att takten i arbetet behöver skalas upp för att klara målen i klimat- och energiplanen till utsatt år.

För att lyckas planerar vi att genomföra intressentanalyser inom de olika utsläppsområdena. Syftet är att identifiera de aktörer som är viktigast att involvera i åtgärdsarbetet och på det sättet rikta koncernens fokus i samverkan. Dessutom håller en strategi för invånarinvolvering på att tas fram, för att systematiskt kunna engagera stadens invånare i klimatarbetet.

Vi har tillsammans med genomförandeorganisationen för klimatneutralitet i staden tagit fram underlag för kommande färdplaner. Framöver ser vi behovet av dialog inom koncernen om hur åtgärderna ska prioriteras. Det handlar om att väga in koncernens rådighet, möjliga mervärden inom de andra av stadens inriktningar samt vilka åtgärder som ska prioriteras för att skapa största möjliga effekt.

Sedan årsskiftet har stadens vattenplanering organiserats i en förvaltningsövergripande organisation, där miljönämnden tillsammans med stadsbyggnadsnämnden och NSVA samverkar för att koordinera de åtgärder som behövs för att uppnå god vattenstatus i Helsingborgs vattenmiljöer.

Lärdomarna som vi drar är att det finns behov av mer strategiskt åtgärdsarbete anpassat till respektive avrinningsområde och där både beslutade åtgärder och planering av nya åtgärder behöver effektbedömmas för att effektivisera och systematisera åtgärdsarbetet och uppskatta de resurser som krävs för att uppnå god vattenstatus. Även miljöövervakningen och utvärdering av åtgärder är i behov att systematiseras för att bidra till en ökad kunskap för vilka åtgärder som behövs och var de gör störst nytta. Vårt arbete med sonder (sensorer) i Lussebäcken, Ödåkrabäcken och Råån visar på ett kostnadseffektivt arbetssätt och kommer framöver vidareutvecklas.

Överförmyndarnämnden

Digitalisera verksamheten för att säkerställa en effektivare handläggning.

Från den 1 januari 2025 arbetar verksamheten med digitala handlingar. Inkommande pappershandlingar skannas vid registrering. Akter startade före det datumet är fortfarande analoga. Under årets första månader har anpassningar av rutiner och arbetssätt genomförts.

Digitala akter är ett viktigt steg i arbetet mot nämndens inriktning. Därför planerar vi nu ett projekt för att starta skanning av hela eller delar av de analoga akterna med handlingar inkomna före den 1 januari 2025.

Andel digitalt inlämnade ekonomiska redovisningar (inkluderar årsräkning, sluträkning och förteckning) så här långt uppgår till 53 %. Andelen förväntas minska när de sista redovisningarna kommer in eftersom majoriteten av dessa förväntas i pappersformat.

Kommunstyrelsen

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.

Sammantaget bedömer vi att vi har en utveckling som motsvarar inriktningen. Arbetet med att förenkla för invånare, företag och organisationer att vara involverade i stadens utveckling går i en positiv riktning. Likaså arbetet med civil beredskap, trygghet och samarbetet med Campus Helsingborg. Vi ser också flera tecken på en förflyttning mot ett mer kunskapsintensivt näringsliv.

Samverkansavtalet mellan Helsingborgs stad och Lunds universitet uttrycker parternas gemensamma vilja att i samverkan tillvarata och utveckla ömsesidiga kunskaper, kompetenser och resurser inom områden som är viktiga både för staden och universitetet. Avtalet listar fem förflyttningsområden och arbetsprocessen går enligt plan. Processen

är i sin uppstartsfas och en genomförandeorganisation är etablerad. Det finns flera goda exempel på resultat tidigt i processen bland annat gemensam satsning om drygt 4 mnkr på ett science center, universitetsbeslut på etablering av ny och förstärkt forskning inom flera områden om cirka 57 mnkr däribland centrumsatsningar för retail and logistics samt beredskap och resiliens.

Vi har tillsammans med Lunds universitet använt det handlingsutrymme som finns inom avtalet samt säkerställt att satsningarna är kopplade till nationella intressen. Detta har varit mycket framgångsrikt.

Vi ser en försiktigt positiv utveckling av kunskapsintensiva företag hittills under året. Antalet arbetsställen har ökat med 0,8 procent och antalet anställda med 1,4 procent. Det är en starkare utveckling än näringslivet i stort. Framför allt är det konsultverksamhet och bemanning som har ökat igen efter att ha tappat mycket under de föregående två åren.

Det finns tecken på att Helsingborg befinner sig i en förflyttning mot en mer kunskapsintensiv ekonomi. Ett av de mest tydliga exemplen är Nedermans beslut att fördjupa sin närvaro i staden genom investeringar i både ett globalt innovationscenter och ett experience center. Även miljöteknikföretaget Aira har valt Helsingborg som plats för sitt nya forsknings- och utvecklingscenter, en miljardinvestering som stärker stadens position inom miljöteknik och hållbar industri.

Techsektorn i Helsingborg visar fortsatt stark utveckling. Särskilt tydligt är detta genom framväxten av scaleup-bolag inom AI och avancerad digitalisering. Två aktuella exempel är Klang.ai och Proplabtech, båda sprungna ur innovationsmiljön HETCH. Denna typ av bolag är avgörande för att attrahera talang, investeringar och samarbeten.

Beredskapsindustrin växer kraftigt, inte minst genom initiativ som LUPREP och samarbetet med Campus Helsingborg, där stadens kapacitet inom logistik, resiliens och teknik omvandlas till konkreta lösningar inom cybersäkerhet och dual use-innovationer.

I detta läge har Helsingborg använt sitt handlingsutrymme strategiskt för att bygga långsiktiga förutsättningar för tillväxt. Genom satsningar på Helsingborg Innovation District och Helsingborgsdeklarationen har vi skapat tvärsektoriella plattformar för innovation, klimatneutralitet och hållbar logistik. Ekosystemet för startups och tillväxtbolag har stärkts genom aktörer som HETCH, E-commerce Park och Tillväxt Helsingborg och det strategiska etableringsarbetet har stärkts genom en tydligare differentiering baserad på smart specialisering.

De insikter vi dragit visar att vårt arbete behöver vara mer fokuserat, långsiktigt och sektorspecifikt. Det gäller särskilt i dialogen med större företag, tillväxtbolag och aktörer inom våra styrkeområden – såsom tech, logistik, grön industri, e-handel och beredskap. Helsingborg är nu på väg från att vara en traditionell logistikstad till att bli ett kunskapsintensivt nav för hållbara logistiklösningar.

Vi har varit för svaga i vår externa positionering. Vårt budskap har inte nått ut med tillräcklig tydlighet, kraft eller relevans. Här behöver vi utveckla både kanalval och innehåll – men kanske framför allt säkra att vårt budskap bärs av rätt aktörer. Vi behöver i högre utsträckning aktivera nyckelpersoner inom näringslivet som ambassadörer för stadens utveckling. Det stärker vår gemensamma berättelse och fördjupar relationerna mellan stad och näringsliv.

Stadens främsta uppdrag när det kommer till civil beredskap är att upprätthålla de samhällsviktiga verksamheterna. Arbetsmetoden som används för arbetet kallas kontinuitetshantering. Kontinuitetshantering handlar dels om att identifiera vilka aktiviteter som stadens samhällsviktiga verksamheter behöver prioritera, men det handlar även om att identifiera vad som krävs för att dessa aktiviteter upprätthålls.

Arbetet sker i samverkan med övriga förvaltningar och har gett goda resultat i form av att närmare 15 olika kontinuitetsprojekt genomfördes under 2024. Vi behöver fortsatt fokusera på samverkan och vi agerar för att implementeringen ska öka.

Nämnders och bolags mål

Kommunfullmäktige har beslutat om 41 verksamhetsmål för stadens nämnder och bolag. Här visar vi prognoser på målen efter första tertialet 2025.

Mål	Prognos	Nämnd/bolag
Andelen elever som når behörighet till gymnasieskolan ska öka under mandatperioden. Målet 2025 är att öka med minst 0,5 procentenheter	Uppnås	Barn- och utbildningsnämnden
Andelen elever som klarar gymnasieskolan på tre år ska öka under mandatperioden. Målet 2025 är att öka med minst 0,5 procentenheter	Uppnås	
Elevers närvaro i skolan ska öka under mandatperioden. Målet 2025 är att andelen elever med hög frånvaro, dvs mer än 15 procent, ska minska med minst två procentenheter i såväl grundskolan som gymnasieskolan	Uppnås inte	
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	
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. 2025 ska därmed detaljplaner innehållande minst 200 nya småhus antas/tillstyrkas i stadsbyggnadsnämnden	Uppnås	Stadsbyggnadsnämnden
Företagens bedömning av stadsbyggnadsförvaltningens myndighetsutövning och service inom bygglov ska 2025 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt	Uppnås inte	
Fyra investeringsprojekt över 1 miljon ska, efter genomfört projekt, upplevas 2,0 enheter tryggare på en skala från 1-6	Uppnås	

Mål	Prognos	Nämnd/bolag
2025 ska minst 76 procent av invånarna som tar del av socialnämndens insatser nå en ökad självständighet	Uppnås	Socialnämnden
Elevers närvaro ska öka under mandatperioden. Målet för 2025 är att andelen med mer än 15 procent frånvaro, så kallad hög frånvaro, ska minska med 20 procent hos dem som tar del av nämndens insatser	Uppnås inte	
Andel av befolkning, 18-64 år, som under 2026 erhållit ekonomiskt bistånd ska högst vara 3,8 procent	Uppnås	Arbetsmarknadsnämnden
1200 invånare ska fullfölja yrkesutbildningsinsatser 2025	Uppnås inte	
Minst 330 invånare med ekonomiskt bistånd ska gå till reguljära studier under 2025	Uppnås inte	
Fritid Helsingborg ska under 2025 fortsätta arbetet med att, genom samverkan, etablera och säkerställa verksamhet med kontinuerlig närvaro på minst tre platser utanför centrala Helsingborg	Uppnås	Idrotts- och fritidsnämnden
Fritid Helsingborg ska under 2025 fortsätta arbeta tillsammans med föreningslivet för att skapa ett rikt och kvalitativt utbud av fritidsaktiviteter för helsingborgare i alla åldrar. Andelen föreningsaktiva i stadens utsatta områden ska öka	Uppnås	
Antalet inskrivna elever vid Helsingborgs kulturskola ska öka	Uppnås	Kulturnämnden
Fastighetsförvaltningens normalårskorrigerade energianvändning ska 2025 vara högst 121,2 kWh/kvm/år	Uppnås	Fastighetsnämnden
Klimatpåverkan i nybyggnadsprojekt som projekteras under 2025 ska i genomsnitt vara max 230 kg CO ₂ e/kvm BTA för utbildningslokaler, förskolor samt specialbostäder och max 280 kg CO ₂ e/kvm BTA för övriga byggnader	Uppnås	
Andelen avslutade hyresgarantier för målgrupperna anvisade nyanlända och tidigare remitterade hyresgäster utan uppföljning som avslutas inom två år ska 2025 uppgå till minst 85 procent	Uppnås	
Vi verkar för en ökad energihushållning och användning av förnybara bränslen för en minskad klimatpåverkan	Uppnås	Miljönämnden
Genom att engagera invånare till att resa hållbart är det fler som går, cyklar eller åker kollektivt i staden 2025, vilket bidrar till minskade utsläpp av koldioxid	Uppnås	
Förekomsten av skräp i havet omkring stadens hamnstråk har minskat vilket bidrar till en hälsosam och renare havsmiljö	Uppnås	

Mål	Prognos	Nämnd/bolag
Tryggheten i Helsingborg enligt stadens index för trygghet och säkerhet ska 2025 öka till minst 62	Uppnås	Kommunstyrelsen
Företagens bedömning av stadens myndighetsutövning och service ska 2025 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt	Uppnås inte	
Staden ska möjliggöra utveckling av befintliga näringslivsområden samt ta fram ny säljbar mark för näringslivet för att skapa företagstillväxt och fler arbetstillfällen i Helsingborg	Uppnås	
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	
Andelen hyresgäster som är nöjda eller mycket nöjda med den upplevda tryggheten i bostadsområdena ska vara minst 70 procent 2026	Uppnås	Helsingborgs-hem 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 solel i både småskaliga och storskaliga anläggningar med målet att den totala produktionen ska utgöra minst 15 procent av Helsingborgs elanvändning 2026	Uppnås inte	Öresundskraft AB
Antalet publika laddplatser som Öresundskraft tillhandahåller för personbilar inom Helsingborgs kommun ska motsvara minst 7 MW installerad laddeffekt till år 2026	Uppnås inte	
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	

Mål	Prognos	Nämnd/bolag
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	Uppnått	

Målanalyser

Nedan presenterar vi målanalyser för de mål där prognosen är att vi inte uppnår målet.

Barn- och utbildningsnämnden

Elevers närvaro i skolan ska öka under mandatperioden. Målet 2025 är att andelen elever med hög frånvaro, dvs mer än 15 procent, ska minska med minst två procentenheter i såväl grundskolan som gymnasieskolan

Elevers 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 elevers närvaro är därför ett prioriterat mål under mandatperioden för Helsingborgs stads skolor.

Förvaltningens analys av frånvaron visar på sambandet ju högre frånvaro för eleverna, desto sämre studieresultat. Sambandet är tydligt vid 15 procents frånvaro varför denna gräns valts för att definiera hög frånvaro. Elevernas frånvaro mäts 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. 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.

Elevers närvaro i skolan visade ett positivt utfall för läsåret 2023/24 och målet nåddes för i såväl grundskolan som gymnasieskolan. För grundskolans del minskade den höga frånvaron med 2,0 procentenheter medan motsvarande siffra för gymnasieskolan var 3,0 procentenheter. Andelen elever med hög frånvaro, dvs mer än 15 procents frånvaro, var dock fortsatt relativt hög i både grund- som gymnasieskolan, 14,9 procent respektive 40,4 procent.

Utvecklingen hittills i år visar att den höga frånvaron i grundskolan ökat marginellt jämfört med föregående läsår. Prognosen är därmed att årets mål om en minskning om två procentenheter sannolikt inte kommer att nås. För gymnasieskolan är utvecklingen den motsatta, där andelen elever med hög frånvaro till och med april månad minskat med drygt två procentenheter. Bedömningen är att årets mål sannolikt kommer att nås.

Orsaker bakom elevers frånvaro varierar och ofta finns komplexa samband mellan dem. Forskning pekar på faktorer som elevers 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. Förvaltningen har drivit ett omfattande arbete med utvecklings- och förbättringsinsatser för att öka elevers närvaro i skolan de senaste åren. Projektet har omfattat att stärka det förebyggande och främjande arbetet, förbättra rutiner och riktlinjer samt förbättra systemstödet för dokumentation och utredning. Sammantaget har arbetet genererat bättre statistik och möjligheter till analys och åtgärder. Projektet fortsätter under 2025 inom ett brett spektra utifrån ovan redovisade orsakssamband, för att främja en ökad närvaro för eleverna.

Stadsbyggnadsnämnden

Företagens bedömning av stadsbyggnadsförvaltningens myndighetsutövning och service inom bygglov ska 2025 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt

I den tidiga prognosen för 2025 ser vi per april ett resultat på 78 vilket är en stor förflyttning från resultat för helår 2022, 62, helår 2023, 64 och helår 2024, 69. Årets hittills mycket preliminära resultat baseras endast på 21 svar (vilket kan jämföras med totalt 112 svar för helåret 2024) och det är således för tidigt att dra slutsatser. Målnivån på 76 är fortsatt utmanande, vi bedömer att resultatet kommer att öka jämfört med tidigare år, men att vi inte kommer att uppnå målnivån på 76. Målet kräver fortsatt stora och långsiktiga insatser av bygglov.

Bygglov arbetar strukturerat och systematiskt utifrån en vision och handlingsplan för ett gott företagsklimat. Visionen ökar vår samsyn och förståelse för hur bygglovsenheterna kan göra skillnad i varje kontakt med en företagare och är en ledstjärna i vårt arbete för ett gott företagsklimat. Handlingsplanen innehåller prioriterade områden och aktiviteter, och bygger på återkommande analyser av resultatet i SKR:s företagsklimatmätning Insikt samt interna och externa dialoger som ger en bred förståelse för utvecklingspotentialen.

En viktig del är att ha en god förståelse för företagares behov och förväntningar. Därför har medarbetare från bygglovsenheterna deltagit vid årets första näringslivsfrukost, Hbg frukost, vid stadsgemensamt företagsbesök, samt tagit eget initiativ till företagsbesök. Att möta företag i olika sammanhang bidrar till en ännu bättre förståelse för behov och förutsättningar. Bygglovsenheterna har under våren även haft dialogmöten med både Fastighetsägarna Syd och Helsingborgs City.

Det ska vara lätt att nå och förstå bygglov i Helsingborg. Vi fortsätter därför att erbjuda Kaffe med bygglov, ett tillfälle för företagare att prata bygglovsfrågor med bygglovscheferna varje tisdagsmorgon. Vi vill gärna uppmuntra till tidiga dialoger och att fler företagare ska veta att Kaffe med bygglov finns. Därför har vi skapat ambassadörsporträtt där företagare själva fått berätta om sin kontakt med bygglov i Helsingborg där tidiga dialoger och Kaffe med Bygglov hjälpt företagarna i processen framåt. Informationen på företagswebben förbättrats kontinuerligt och arbetet med att se över mallar för kompletteringsbrev är färdigt. Det ska nu vara enklare att förstå vilka kompletteringar som efterfrågas inför bygglov och startbesked.

Under 2024 gick bygglovs företagsteam utbildningen "Inte bara trevlig", en satsning där skånska kommuner gått samman för att stärka relationen mellan kommunerna och företagen. För att ytterligare fördjupa oss i hur vi kan ge bra service och samtidigt arbeta rättssäkert har bygglovs företagsteam nu gått utbildningen "Den empatiska byråkraten".

Sammantaget arbetar bygglov strukturerat, strategiskt och kontinuerligt för att bidra till ett gott företagsklimat i Helsingborg. På längre sikt förväntas vi nå och bibehålla målnivån om 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt.

Socialnämnden

Elevers närvaro ska öka under mandatperioden. Målet för 2025 är att andelen med mer än 15 procent frånvaro, så kallad hög frånvaro, ska minska med 20 procent hos dem som tar del av nämndens insatser

Elevers närvaro i skolan är avgörande för att nå goda kunskapsresultat och hög måluppfyllelse, vilket är angelägna skyddsfaktorer mot utanförskap och arbetslöshet. Andelen elever med hög frånvaro, det vill säga en frånvaro över 15 procent, är hög i grundskolan. Därför är det viktigt att öka närvaron så att fler barn lyckas i skolan och därefter kan forma ett framtida självständigt och gott liv.

Målet att skolnärvaron ska öka är gemensamt med barn- och utbildningsnämnden.

Resultatet för perioden januari-mars 2025 visar att andelen barn med hög skolfrånvaro som tar del av nämndens insatser ligger på drygt 55 procent. Urvalet omfattar barn i åldrarna 7-16 år som har varit aktuella och haft en pågående insats oktober till december 2024. Resultatet gäller endast de som går i kommunal skola.

I samband med årsbokslutet 2024 genomfördes en fördjupad analys av ärenden där barn haft hög och problematisk skolfrånvaro. Fem fokusområden identifierades som ligger till grund för flera utvecklingsinsatser som startas upp under 2025.

Förbättrad samverkan är ett centralt fokusområde. Den interna samverkan behöver fortsatt intensifieras, bland annat genom utvecklingen av gemensamma arbetssätt och tydligare remissförfaranden.

Utbildning och stöd till medarbetare behöver fortsatt ske genom regelbundna utbildningar i STÄRKA-metoden. Denna metod används för att systematiskt kartlägga orsaker till skolfrånvaro och säkerställa att rätt insatser sätts in i ett tidigt skede. Genom att göra STÄRKA kan vi se vad som behövs för att komma vidare och vilka tankar barnet/ungdomen samt föräldrar och skola har kring problematiken.

Helhetsorienterade insatser behöver fortsatt prioriteras, där arbetet behöver ske med hela familjen och inkludera föräldrarna för att skapa hållbara resultat. Familjestöd har startat upp ett utvecklingsarbete kring en ny arbetsmodell – STÄRKA-insats. Syftet är att alla medarbetare inom Familjestöd aktivt ska arbeta med att stötta barn, unga och deras familjer i att lyckas i skolan. Prioriterade medel riktas för att utöka med ytterligare ett team inom Skolfam, vilket gagnar familjehemsplacerade barn.

Uppföljning och utvärdering är en viktig del av arbetet. Regelbundna uppföljningar av insatserna behöver genomföras för att säkerställa att de är verkningsfulla och leder till ökad närvaro i skolan.

Skolsituationen som en självklar del i utredningar har tydliggjorts. Alla socialsekreterare ska inkludera barnets skolsituation i sina utredningar och inhämta information från skolan innan en insats avslutas.

Utöver detta har en ny enhet för skolsociala team etablerats i samverkan med skol- och fritidsförvaltningen. Syftet är att arbeta förebyggande med barn som visar tidiga tecken på frånvaroproblematik eller normbrytande beteende.

På HVB-hem för unga används målreflektioner för att öka medvetenheten om hur hög frånvaro kan påverka studieresultaten. Det kräver både motivationsarbete och ett nära samarbete med skolan, särskilt när ungdomar tappat lusten att studera. Läxhjälp erbjuds som stöd, och ungdomarnas egen vilja samt tillgång till resurser är avgörande. Goda relationer och ett tätt samarbete med skolan är också viktiga faktorer.

Vid placering i skyddat boende arbetar man för att säkerställa att barn så snabbt som möjligt kommer igång med förskola och skola.

Sammantaget visar verksamheterna ett starkt engagemang för att förbättra skolnärvaron genom samverkan, kunskap och helhetsperspektiv men socialnämnden befinner sig i ett tidigt skede av utvecklingsarbetet. För att nå målet om att minska andelen elever med hög skolfrånvaro krävs fortsatt uthållighet, fördjupad samverkan och ett långsiktigt, systematiskt arbete.

Arbetsmarknadsnämnden

1200 invånare ska fullfölja yrkesutbildningsinsatser 2025

Under perioden januari till april 2025 har 197 invånare fullföljt yrkesutbildningsinsatser. Det är en ökning med 4 procent jämfört med motsvarande period 2024. Prognosen för 2025 är 915 personer, vilket innebär att målet inte uppnås.

Förvaltningen arbetar aktivt för att öka antalet som fullföljer yrkesutbildning. Utbudet av utbildningar breddas fortsatt under 2025 i samverkan med Familjen Helsingborgs kommuner. I början av året etablerades en gemensam antagningsenhet på vuxenutbildningen Helsingborg som ska bidra till ökad fyllnads- och fullföljandegrad på utbildningarna. Stöd till elever för att minska avbrotten på yrkesutbildningar har utvecklats exempelvis genom obligatoriska vägledningssamtal inför studiestart.

Exempel på utbildningar med högt söktryck är framförallt undersköterska, men även elektriker och lastbilschaufför. Sett till behöriga sökande och antagen efter tre veckor utmärker sig även här undersköterska.

För att öka tillströmningen till yrkesutbildningar driver förvaltningen med start nu under våren, tillsammans med Familjen Helsingborg, kampanjer på stortavlor runtom i staden, på stadens interna skärmar och i sociala medier. Kampanjerna är generellt riktade mot yrkesutbildningar, med vinkling mot utbildningar med lägre söktryck. Förvaltningen arbetar även aktivt med att öka inflödet från ekonomiskt bistånd genom etablering av Kompetensarenan och Studiearenan. Båda består av tvärfunktionella team som arbetar fokuserat med att motivera invånare till studier. Vuxenutbildningen är 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. Förvaltningen utvecklar under 2025 även de icke-reguljära utbildningsinsatserna. De invånare som har svårigheter att ta sig an reguljära studier får en möjlighet att stegvis göra en förflyttning och öka motivationen att påbörja reguljära studier. Inom vuxenutbildningen finns fortsatt ett behov att utveckla arbetet med elevers övergång till yrkesutbildning eller vidare studier och arbete.

Minst 330 invånare med ekonomiskt bistånd ska gå till reguljära studier under 2025

Under perioden januari-april 2025 har 57 invånare med ekonomiskt bistånd blivit självförsörjande genom studier och därmed avslutat sitt biståndsärende. Det är fler än motsvarande period 2024 (48) och i nivå med 2023 (55).

Prognosen för 2025 är att målet inte kommer uppnås.

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. Det är en utmaning som Helsingborg delar med andra kommuner och Arbetsförmedlingen.

Förvaltningen har uppmärksammat att invånare med ekonomiskt bistånd har olika svårigheter att ta del av reguljär utbildning och har därför satsat på att skala upp icke-reguljära insatser som dels kan leda till självförsörjning, dels vara ett första steg på vägen mot reguljära studier.

För att arbeta fokuserat med att motivera invånare till studier startar förvaltningen bland annat upp Studiearenan, ett tvärfunktionellt team som samlar olika kompetenser kopplade till studier. Teamet består av arbetsmarknadssekreterare, studie- och yrkesvägledare och coacher som kommer arbeta för att öka antalet invånare som påbörjar studier. Förvaltningen har även upphandlat insatser med studiefokus inom ramen för aktivitetskravet och den nya enheten Kompetensarenan. Ett ytterligare steg som planeras under hösten, för att öka antalet invånare som påbörjar reguljära studier och därmed avslutar sitt biståndsärende, är etablerandet av en ungdomsenhet, där studier är den viktigaste vägen till ett hållbart arbetsliv.

Kommunstyrelsen

Företagens bedömning av stadens myndighetsutövning och service ska 2025 uppgå till ett nöjd-kund-index på minst 76 i SKR:s företagsklimatmätning Insikt

Vi bedömer att målet inte kommer uppnås 2025. Vi räknar dock med en förbättring under året och att vi tar steg mot en bedömning från företagen i nivå med målet.

Företagsklimatet försämrades från juli till oktober 2024 och 2024 års mätning uppgick NKI till 73, vilket är oförändrat från föregående år. Sedan dess har trenden vänt och Helsingborgs resultat närmar sig nu resultatet för kommungruppen större städer. Helsingborgs NKI för perioden mars 2024 till februari 2025 (senast tillgängliga resultat) ligger på 73,9. När vi jämför oss med andra kommuner är vi på nivå med Malmö (74) men ligger lägre än städer som Norrköping (79) och Örebro (78).

Vissa områden inom resultaten behöver särskild uppmärksamhet:

- Miljö- och hälsoskydd och serveringstillstånd är de områden där vi tappar mest 2024. Från 72 till 69 respektive från 77 till 74 i betyg. Miljö- och hälsoskydd och livsmedelskontroll står tillsammans för mer än 50 procent av det viktade resultatet.
- Bygglöv förbättrats från 64 till 69 medan det är mindre förändringar inom övriga myndighetsområden.

För att förbättra NKI har vi vidtagit flera konkreta åtgärder. Bland annat utbildning för förbättrad servicekultur som syftar till att stärka medarbetarnas förståelse för företagets behov och förbättra servicenivån. Vi genomför även en intern kampanj för att stärka medvetenheten om vikten av ett gott bemötande i syftet att förändra den organisatoriska kulturen. Kampanjen påminner om att varje kontakt med en företagare är ett tillfälle att bygga förtroende och leverera god service.

För att förenkla företagens kontakt med staden och minska byråkratin, utvecklas Helsingborgs lotsfunktion till en mer effektiv "en väg in"-lösning. Detta ska göra det lättare för företagare att få hjälp genom att samordna ärenden och göra servicen mer tillgänglig och effektiv. Vi har även bildat en styrgrupp med förvaltningschefer för att samordna och följa upp arbetet med företagsklimatet. Denna grupp har som uppdrag att identifiera synergier mellan förvaltningarna och ta fram konkreta handlingsplaner för att förbättra servicen och öka samordningen. För att skapa samsyn och öka förståelsen för företagens behov, genomförs förvaltningsövergripande företagsbesök fyra gånger per år. Detta gör att flera förvaltningar kan samverka med företagen i samma möte, vilket förenklar deras kontakt med staden och gör servicearbetet mer effektivt.

Vi genomför inspirationsdagar som hålls en till två gånger per år. Där erbjuder vi en plattform för stadens tjänstepersoner att utbyta erfarenheter och få inspiration för att förbättra servicen. Nästa tillfälle är planerat till oktober 2025.

Fokus framåt ligger på att höja servicen i de mest kritiska områdena och att bredda de positiva förändringarna i hela organisationen. Med dessa åtgärder och en fortsatt fokuserad insats ser vi en tydlig väg framåt mot ett mer företagsvänligt Helsingborg, med högre service och ett bättre företagsklimat.

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

Nuvarande bostadsprognos tillsammans med statistik för påbörjade småhus under 2022–2024 visar att det kommer att byggstartas i genomsnitt 73 småhus per år under perioden 2022 till 2026. Under åren 2022, 2023 och 2024 byggstartades 111, 20 respektive 51 småhus. I prognosen för 2025 och 2026 ligger 76 respektive 105 småhus.

Antalet småhus som har fått startbesked har påverkats av konjunkturen. Nuvarande bostadsprognos visar på mera restriktiva antaganden om antalet startbesked under närmsta åren än vad tidigare prognoser gjort. Prognosen tyder däremot på en tilltalande marknad de kommande åren efter mätperioden. Prognosen för 2027–2031 indikerar på att vi skulle kunna ha möjlighet att få över 250 småhus i startbesked/år utifrån att finns en konjunktur som är positiv och att efterfrågan finns.

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, som riskerar överklagas, och utbyggnad av infrastruktur. För att fortsatt arbeta mot målsättningen krävs även framöver prioritering av projekt innehållande 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. Stadsbyggnadsnämndens målsättning är likt föregående år att under 2025 anta detaljplaner innehållande minst 200 nya småhus. Genom en god planberedskap finns förutsättningar att ett större antal småhus framöver kan få startbesked. Stadsledningsförvaltningen kommer att behöva arbeta effektivt och samordnat tillsammans med övriga förvaltningar och externa aktörer för att möta målet om fler småhus kommande år.

Utifrån ett flertal komplexa planprocesser som staden arbetar med tillsammans med konjunkturen bedömer vi att målet, ett genomsnittsvärde om minst 250 nya småhus i startbesked per år, inte kommer att uppnås. Baserat på bostadsprognosen finns förväntan om en ökning av antalet byggstartar för småhus under åren efter mätperioden

2026. En utmaning vi ser framför oss är omfattningen av planerad utbyggnad och prioritering av infrastruktur för lagakraftvunna detaljplaner samt osäkerhet kring hur efterfrågan möter antalet småhus som finns prognostiserade. Under 2025 kommer staden att erbjuda tomter via tomtkän i Kattarp samt en återstående tomt i Allerum. Staden har (vinter 2025) anordnat en markanvisningstävling för radhus i Allerum, som dock inte resulterade i någon markanvisning på grund av lågt intresse från exploatörer.

Under 2025 planeras markanvisningar för friliggande villor vid Brohultsvägen, Dalhem samt radhusbebyggelse på Gustavslund. Bostadsprognosen för 2025 och 2026 innehåller utöver ovan även privata småhus i bland annat Rydebäck. Bostadsprognosen för senare delen av 20-talet innehåller tomter till tomtkän i huvudsak i Ödåkra och i Östra Ramlösa. Därutöver prognostiseras även ett antal privata projekt under dessa år, bland annat i Påarp, Möarp, Rydebäck och Ödåkra.

Helsingborgs Hamn AB

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

Helsingborgs Hamn arbetar för att uppnå sitt hållbarhetsmål och anser att det är viktigt att ligga i framkant i omställningen. Omställningen är dock komplex och kräver tid, särskilt i en verksamhet som är så investeringstung. Tillgång och leveranstider har en påverkan på elektrifieringstakten av maskinparken. Eldriftutvecklingen avseende större arbetsmaskiner är ännu i ett tidigt skede och innebär även längre leveranstider. När det är aktuellt för fordon att bytas eller när nya förvärvas eftersträvas alltid el-drivna alternativ om möjligt. I de fall där fordon ännu inte bytts eller där el-drivna alternativ ännu inte är tillgängligt används HVO som drivmedel för att minska utsläpp. En övergång till elmaskiner innebär en stor initial investering, men lägre kostnader under dess livslängd. Helsingborgs Hamn arbetar vidare med full kraft mot målet, men har insett att måluppfyllnaden kommer ta längre tid än till 2026.

Öresundskraft AB

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

Vid årsskiftet motsvarade installerade solceller 4,4 procent av Helsingborgs elanvändning. Antalet installationer har minskat kraftigt. Endast två storskaliga anläggningar installerades under 2024. Även om den installerade effekten ökar, sker det inte i tillräcklig takt. För att uppnå målet om 15 procent lokal sol för Helsingborgs elanvändning krävs en kraftig ökning av installationstakten och anslutning av större solcellsanläggningar vilket är utanför Öresundskrafts kontroll.

Antalet publika laddplatser för personbilar som Öresundskraft tillhandahåller för personbilar inom Helsingborgs kommun ska motsvara minst 7 MW installerad laddeffekt till år 2026

För att uppfylla AFIR har Helsingborgs stad bedömt att Helsingborg till 2030 ska ha drygt 40 MW installerad laddeffekt i publik ladd, vilket i sin tur baseras på ett antagande om att det 2030 finns 50 procent laddbara fordon. Enligt stadsbyggnadsförvaltningen finns det i dagsläget 35 MW installerat. Under de senaste 12 månaderna har 11,5 MW installeras. Totalt finns det idag 800 publika laddpunkter.

Öresundskraft har ett mål att installera 7 MW fram till 2026. Enligt AFIR-direktivet har Öresundskraft installerat 2,5 MW. Det pågår installation av laddstationer i centrala Helsingborg på motsvarande 1,8 MW, vilka kommer driftsättas under 2025. Vi har planer på ytterligare två siter, på motsvarande 1,7 MW och avvaktar nu Klimatklivets nästa ansökningsperiod för att kunna erhålla investeringsstöd för installationen. Dessa siter är avstämda med Helsingborgs stad. Takten på installationer har gått ner något eftersom det är svårt att få till lönsamma investeringsprojekt. Detta beror främst på att utrollningen av elektriska fordon gått ner något, men även på grund av att ett antal andra aktörer uppför laddstationer inom Helsingborgs kommun, vilket är till gagn för Helsingborgarna och stadens totala mål. Såväl analys av läge som ansökning av investeringsstöd är viktiga delar för att säkerställa investeringar som uppfyller vår ägares krav.

Nordvästra Skånes Renhållnings AB

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

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.

Under första kvartalet av 2025 har NSR kopplat in två av de elva deponigasbrunnar som borrades under slutet av 2024. Under juni månad kommer sluttäckning av ännu en del-etapp att ske, vilket innebär att vi kommer kunna koppla upp fler av de nya brunnarna, samt en del som restaurerats. Sluttäckningen innebär också en minskning av diffusa utsläpp.

NSR arbetar fortsatt med att starta deponigasmotorerna men har ännu inte satt i gång dem. Deponigasmotorerna kommer att omvandla metangasen från deponin till koldioxid. Koldioxid har en nämnvärt mindre påverkan på miljön än vad metan har.

Ekonomisk analys av staden

FINANSIELLA MÅL

Mål	Prognos
Stadens resultat ska uppgå till minst två procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i genomsnitt under mandatperioden (för 2025 är målet 316 mnkr, motsvarande tre procent)	Uppnås
Den höga soliditeten ska bibehållas och uppgå till minst 63 procent	Uppnås
Självfinansieringsgraden av totala investeringar ska vara minst 75 procent	Uppnås

Stadens finansiella mål för ekonomiskt resultat, soliditet och självfinansieringsgrad av investeringar förväntas uppnås. Målen beskrivs under respektive rubrik nedan.

STADENS RESULTAT

Prognosen för Helsingborgs stad uppvisar ett förväntat årsresultat på 652 (657) mnkr, medan resultat per sista april uppgick till 139 (105) mnkr. Budgeterat resultat för 2024 är 3 procent av skattenettot, detta motsvarar 316 mnkr. Det förväntade helårsresultatet uppgår 5,5 procent av skattenettot.

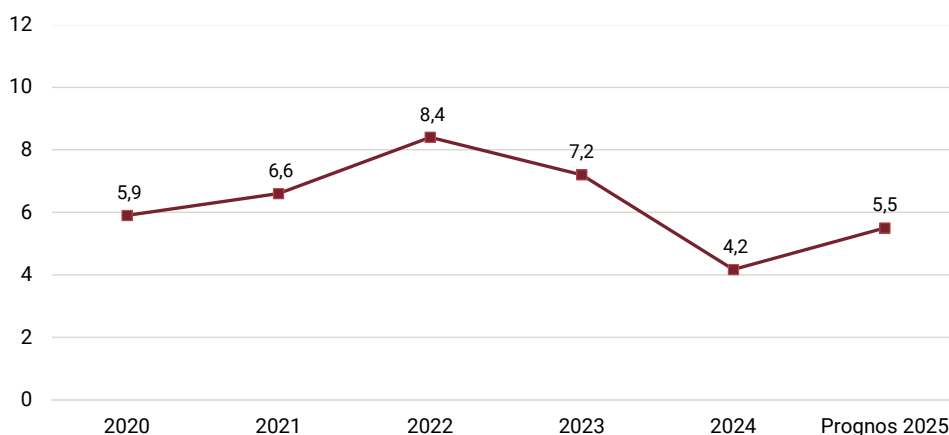
Helårsprognos

+652

mnkr

Det prognosticerade årsresultatet utöver de 316 mnkr som budgeterats förklaras till största del av lägre pensionskostnader än budgeterat (+85 mnkr), utdelning från Dunkers stiftelser (+81 mnkr), högre skattenetto (+64 mnkr) samt överskott från stadens nämnder (+56 mnkr).

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



VÄSENTLIGA HÄNDELSE R UNDER PERIODEN

Inga väsentliga händelser som påverkar stadens ekonomi har inträffat under perioden.

VIKTIGA HÄNDELSE R EFTER PERIODENS UTGÅNG

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

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Stadens ekonomi är fortsatt mycket god. Den svenska ekonomin befinner sig i en lågkonjunktur men flera positiva signaler tyder på fortsatta förbättringar under 2025.

Dessa utgörs av en förväntat stigande hushållskonsumtion kombinerat med att kommunernas ekonomi förbättras av lägre pensionskostnader och ökat skatteunderlag.

Driftredovisning för staden

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

Nämnd	Prognos årets resultat	Bästa fall	Sämsta fall
Barn- och utbildningsnämnden	4,7	19,7	-10,3
Vård- och omsorgsnämnden	-5,0	5,0	-5,0
Stadsbyggnadsnämnden	40,0	50,0	-30,0
Arbetsmarknadsnämnden	6,3	20,0	-5,0
Socialnämnden	0,0	7,0	-2,0
Idrotts- och fritidsnämnden	0,0	2,5	-2,5
Kulturnämnden	-1,6	0,0	-4,0
Fastighetsnämnden	5,5	35,0	0,0
Miljönämnden	0,0	1,0	-0,5
Överförmyndarnämnden	0,0	0,1	-0,1
Valnämnden	0,0	0,1	-0,1
Kommunstyrelsen exklusive exploatering	5,7	10,7	3,7
Stadsrevisionen	0,2	0,3	0,0
Delsumma nämnder	55,9	151,3	-65,8
Finansförvaltningen	73,7	79,0	34,0
Kommunstyrelsen exploatering	13,5	13,5	13,5
Stadsgemensamt	116,3	126,3	111,3
Skattenetto	10 603,6	10 603,6	10 603,6
Kommunbidrag	-10 211,3	-10 211,3	-10 211,3
Summa statsövergripande	595,7	611,1	551,1
Stadens resultat inklusive jämförelsestörande	651,6	762,4	485,3

ÖVERGRIPANDE ANALYS

Nämndernas helårsprognoser exklusive exploateringsvinster visar på ett förväntat överskott för verksamheterna på totalt +56 mnkr.

Prognosen för **Barn- och utbildningsnämnden** visar i nuläget på ett överskott på +4,7 mnkr. Den ekonomiska prognosen är fortfarande tidig och därmed osäker. Utfallet framöver kan framför allt påverkas av det faktiska antalet barn och elever, tilldelningen av och villkoren för statsbidrag samt omfattningen av anpassningsåtgärder som förskolor, skolor och övriga verksamheter genomför under året. Beroende på såväl geografisk placering som popularitet påverkas enheterna olika.

De kommunala skolorna står sig väl i skolvalet. I grundskolan är några av de populäraste skolorna kommunala och i gymnasieskolan ser vi en ökande andel elever som väljer kommunala skolor. Detta ger ökade intäkter till de kommunala skolorna, vilket bidrar till en balanserad ekonomi.

Fortfarande pågår en renovering av gymnasieskolorna, vilket innebär tillfälligt mindre lokalyta och därmed också tillfälligt lägre lokalkostnader.

Den ekonomiska prognosen är fortfarande tidig och därmed osäker. Utfallet framöver kan framför allt påverkas av det faktiska antalet barn och elever, tilldelningen av och villkoren för statsbidrag samt omfattningen av anpassningsåtgärder som förskolor, skolor och övriga verksamheter genomför under året.

Prognosen för **vård- och omsorgsnämnden** visar på ett underskott på -5 mnkr. Det ekonomiska utfallet för årets första fyra månader visar ett överskott på 0,6 miljoner kronor jämfört med budget. Motsvarande period föregående år uppgick resultatet till 10,8 miljoner kronor.

Inom äldreomsorgen uppgår helårsprognosen till -14,9 mnkr. En del av underskottet är hänförligt till verksamheter, såsom hemsjukvården, som inte tilldelats en realistisk budget. Kostnadsutvecklingen inom särskilt boende och delar av verksamhetsområde HSL överstiger den tilldelade resursramen, vilket bidrar till det prognostiserade underskottet.

För avdelningen för funktionsstöd uppgår helårsprognosen till -14,6 mnkr och för externa placeringar inom funktionsstöd bedöms underskottet till -3,4 miljoner kronor. Underskottet förklaras dels av de resurskrävande BODA-verksamheterna, där behovet var svårt att förutse i budgetarbetet, dels av kostnadsökningar inom övriga gruppboende som överstiger tilldelade resurser.

Nämnden redovisar ett överskott på avgiftsintäkter +8,0 mnkr. Förvaltningsgemensamt redovisar ett överskott om +12,6 mnkr, bland annat beroende på att vissa satsningar, så som införandet av måltidsvårdar, kommer att påbörjas senare än planerat. Även reserver för nya verksamheter och volymökningar förväntas generera överskott.

Prognosen för **stadsbyggnadsnämnden** visar på ett överskott på +40 mnkr. Detta beror på att kapitalkostnaderna (avskrivningar och räntor) visar ett överskott på +40 mnkr och övriga verksamheter visar ett nollresultat. Kostnaderna för vinterväghållning bedöms överskrida budget med 4 mnkr men övriga delar av verksamheterna visar mindre överskott vilka balanserar upp kostnaderna för vinterväghållningen.

Prognosen för **arbetsmarknadsnämnden** visar ett överskott på +6,3 mnkr. Hela överskottet är hänförligt till verksamheten. Utbetalningar av ekonomiskt bistånd beräknas ge ett överskott om +25 mnkr, vilket växlas till satsningar för fler framstegsjobb.

Prognosen för **socialnämnden** visar på ett nollresultat. Verksamhetsområde Insats och service visar underskott med anledning av höga klientkostnader för externt placerade individer i skyddat boende. Ledning och stödfunktioner visar överskott medan övriga två områden, Boende och Myndighet visar nollresultat.

Prognosen för **fastighetsnämnden** visar på ett överskott om +5,5 mnkr. Försäljningen av en förskolelokal och en bostadsrätt har genererat vinster på drygt 5 mnkr som ej budgeterats. Kostnaderna för värme (-1,2 mnkr) och övriga administrativa kostnader ligger på en lägre nivå än budgeterat (-2 mnkr). Negativa avvikelser återfinns bland annat inom kostnaderna för outhyrda lokaler och bostäder (+2,2 mnkr) och planerat underhåll (+9,2 mnkr) där en hel del kostnader för sanering och rivning tynger ner resultatet.

Prognosen för **kulturnämnden** visar på ett underskott om -1,6 mnkr. Beloppet är helt hänförligt till nedskrivning av gamla och ej färdigavskrivna investeringar på stadsbiblioteket.

Idrotts- och fritidsnämnden, miljönämnden, överförmyndarnämnden och valnämnden räknar med ett resultat nära noll.

Kommunstyrelsens prognos exklusive exploateringsvinster och stadsgemensamma poster visar på ett nollresultat visar på ett överskott om +5,7 mnkr, vilket i huvudsak utgörs av ett överskott till följd av reglering av saneringsfastigheter.

Den **stadsgemensamma** prognosen visar på ett överskott om cirka +116,3 mnkr. Detta beror främst på att pensionskostnaderna blir lägre än budgeterat (överskott om +84,6 mnkr). Även omställnings- och utvecklingskostnader förväntas bli lägre än budgeterat (+25,6 mnkr). Högre utdelning från Dunkerska sjukhemsstiftelsen (+5,4 mnkr) bidrar också till överskottet.

Prognosen för **exploateringsverksamheten** visar på ett överskott om cirka +13,5 mnkr.

Internbanksverksamheten, stadsinterna räntor samt övrig finansverksamhet uppvisar en helårsprognos som överstiger budget med sammanlagt +73,7 mnkr. Det positiva utfallet beror huvudsakligen på ej nyttjad utdelning från Dunkers stiftelse. Denna är inte budgeterad men förväntas för helåret uppgå till 80,5 mnkr. Förlusttäckning avseende Ängelholms flygplats avseende 2024 påverkar prognosen med -6,2 mnkr.

Staden har budgeterat ett **skattenetto** på 10 539 mnkr varav skatteintäkter står för 8 308 mnkr och generella statsbidrag och utjämning står för 2 115 mnkr. Helårsprognosen för skattenettot visar på en högre intäktsnivå motsvarande +64 mnkr jämfört med budget. Ökningen beror framför allt på ökade statsbidrag och utjämning jämfört med budget (+105 mnkr) samtidigt som skatteintäkterna minskar (-38 mnkr) utifrån lägre sysselsättning.

I prognoserna som nämnderna lämnat används 48,4 mnkr av tidigare års överskott. Detta belopp redovisas som en stadsövergripande kostnad år 2024. Totalt budgeterat nyttjande av tidigare års överskott är 60 mnkr.

Stadens resultaträkning

Resultaträkning staden, mnkr

	Utfall jan-apr 2025	Utfall jan-apr 2024	Prognos 2025	Budget 2025	Utfall 2024
Verksamhetens intäkter	835	773	2 555	2 592	2 791
Verksamhetens kostnader	-4 024	-3 933	-11 893	-12 101	-11 703
Av- och nedskrivningar	-235	-221	-745	-758	-713
Jämförelsestörande poster	0	-1	81	-	49
Verksamhetens nettokostnad	-3 425	-3 382	-10 002	-10 267	-9 575
Skatteintäkter	2 768	2 755	8 270	8 308	7 944
Generella statsbidrag och utjämn- ning	781	728	2 334	2 231	2 222
Skattenetto	3 548	3 483	10 604	10 539	10 166
Verksamhetens resultat	124	101	601	272	591
Finansiella intäkter	103	144	242	345	406
Finansiella kostnader	-87	-140	-192	-295	-356
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	16
Finansnetto	16	4	50	49	67
Resultat efter finansiella poster	139	105	652	322	657
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
Årets resultat	139	105	652	322	657

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. Balanskravsresultatet för 2024 prognosticeras bli 645 mnkr efter justering för realisationsvinster. Det innebär att Helsingborgs stad uppfyller kravet med god marginal.

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 april var soliditeten, med hänsyn till samtliga pensionsförpliktelser och internt bankseffekt, 65 procent. Detta är denna soliditet som staden följer i de

finansiella målen. Vi bedömer att staden når målet på 63 procent 2025. Stadens soliditet exklusive internbank per den sista april var 75 procent.

STADENS NETTOLIKVIDITET

Den 30 april 2025 var nettolikviditeten 89 mnkr, en förbättring med 327 mnkr sedan årsskiftet. Förbättringen beror på senarelagda investeringar i förhållande till budget och att slutavräkning av skattemedel för 2023 betalats ut av Skatteverket med 80 mnkr under första tertialet. Årets och kommande års planerade investeringar kommer att påverka nettolikviditeten för staden även om läget den 30 april visar på en tydlig förbättring.

SJÄLVFINANSIERINGSGRADEN AV INVESTERINGAR

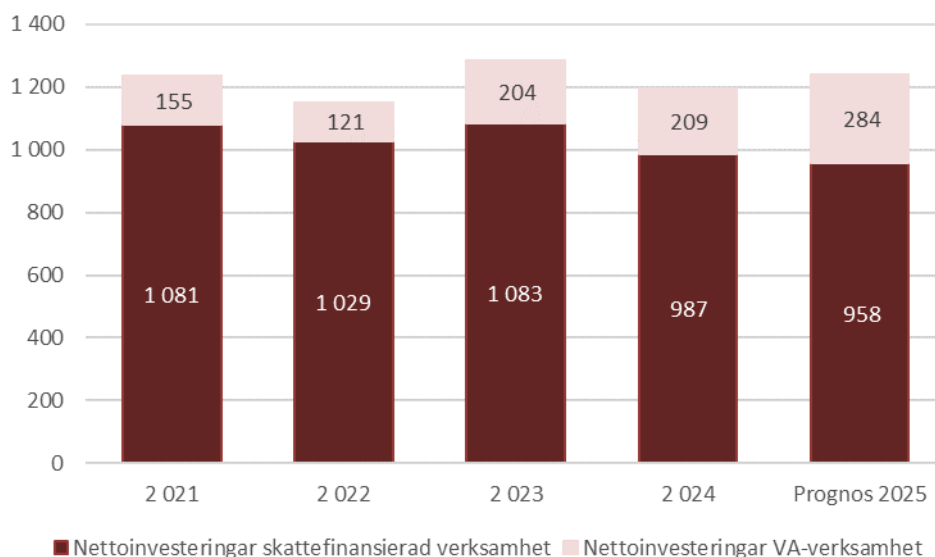
Självfinansieringsgraden av totala investeringar ska vara minst 75 procent. Ett värde under 100 procent innebär att kommunen måste finansiera en del av investeringarna genom att ta i anspråk tidigare intjänade likvida medel eller via en ökning av skulderna. Vi räknar med självfinansieringsgraden kommer överstiga 75 procent under 2025 och att staden därmed uppnår målet.

Stadens investeringar

Vi beräknar att nettoinvesteringarna för stadens skattefinansierade verksamhet 2025 kommer att uppgå till 1 242 mnkr, vilket är 298 mnkr lägre jämfört med budget på 1540 mnkr. Inom exploateringsverksamheten har sex större projekt påverkats av förseningar i planprocessen där det finns behov av kompletterande utredningar, vilket förklarar 213 mnkr av den förväntade avvikelsen. Två större fastighetsbyggnationer, en idrottshall och ett tillagningskök har blivit försenade på grund av att upphandlad leverantör har gått i konkurs, vilket ger en lägre prognos för fastighetsinvesteringar med 66 mnkr. Nettoinvesteringarna inom infrastruktur och stadsutveckling förväntas följa budget, med en mindre prognostiserad avvikelse på minus 7 mnkr.

Utfallet för VA-verksamhetens investeringar beräknas följa budget på 284 mnkr.

Nettoinvesteringar, mnkr



Investeringsprojekt som färdigställs under året

Investeringsprojekt	Budgeterad totalutgift	Prognostiserad totalutgift vid färdigställande	Avvikelse
Tycho Braheskolan, renovering	105,0	109,0	-4,0
Sjöcrona förskola, renovering	25,0	29,0	-4,0
Gymnastikens hus Västergård	65,0	45,0	20,0
Stattena förskola, anpassning och renovering	25,0	27,0	-2,0
Oceanbadet fas 1, projektering	80,0	70,0	10,0
Rönnowska kök och matsal	26,0	30,0	-4,0
Fågelsångsgatan/N Storgatan/S Storgatan, stadsutveckling	31,4	43,0	-11,6
Maria stationsgata etapp 2 (del av Bussprio norr om Maria station samt Konsekvenser Västkustbanan Maria station)	25,7	26,2	-0,5
Helsingborgsexpressen etapp 3 Trädgårdsgatan	17,5	17,5	0,0
Framtidens belysning etapp 3a (del av digital infrastruktur)	25,0	25,0	0,0
Helsingborgsexpressen etapp 2, del-etapp Johan Banérs gata	18,5	18,5	0,0
Furutorpsgatan	28,0	28,0	0,0
Åtgärder kajer, Kungstorget	23,5	28,0	-4,5
GC-väg Vålavägen	17,0	17,0	0,0
Oceanhamnen etapp 1 och 2, deletapp 1	93,0	93,0	0,0

INVESTERINGSPROJEKT SOM FÄRDIGSTÄLLS UNDER 2025 SOM AVVIKER FRÅN BUDGET

Sjöcrona förskola, renovering

Sjöcrona förskola behöver genomgå omfattande underhållsarbete avseende tekniska installationer. I samband med detta sker även hyresgästanpassning och inre underhåll på ytskikt med mera. Byggnaden var i sämre skick än förväntat och kostnaderna har därför ökat. Prognosen är att projektet blir cirka 4 mnkr dyrare än budgeterat.

Gymnastikens hus Västergård

Nybyggnad av gymnastikanläggning i anslutning till befintlig idrottshall på Västergård. Prognosen är 20 mnkr lägre än budget vilket beror på en minskad omfattning av projektet utifrån fastighetens förutsättningar. Produktion pågår och kommer vara färdigställt i augusti 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. Projektet har blivit försenat och fått ökade kostnader på grund av att kontrakterad byggentreprenör gick i konkurs. Prognosen är att projektet kommer bli cirka 4 mnkr dyrare än budgeterat.

Fågelsångsgatan/N Storgatan/S Storgatan, stadsutveckling

Södra Storgatan är en mysig gata i centrum som var i behov av upprustning. För att skapa en bättre gata för bland annat cyklister och gående har vi byggt bredare trottoarer och gjort om gatan till en så kallad cykelfartsgata. I projektet ingår även stora ledningsarbeten i samverkan med NSVA och Öresundskraft.

Totalutgiften är prognosticerad till 43 mnkr, vilket är 11,6 mnkr över budget på 31,4 mnkr. Anledningen till avvikelsen från budget är svåra schakter med ett komplicerat ledningsnät där stort fokus legat på att skapa en säker arbetsplats samtidigt som tillgängligheten för invånare och verksamheter varit prioriterad.

Åtgärder kajer, Kungstorget

Inre hamnen vid Kungstorget består av flera kajer, kaj 205 och 206, som under 2024–2025 har renoverats och byggs om för att klara framtidens utmaningar.

Kaj 205 som ligger längst ut var i bättre skick än förväntat, vilket gjorde så att kajen kunde byggas effektivare och snabbare. Detta bidrog till att den totala budgeterade utgiften kunde sänkas från 47 mnkr till 23,5 mnkr från budget 2024 till budget 2025.

Kaj 206 visade sig vara i sämre skick än förväntat och bidrag till att man inte kunde bygga om kajen likt föregående kaj. Totalutgiften är prognosticerad till 28 mnkr, vilket är 4,5 mnkr över budget på 23,5 mnkr.

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

Investeringsprojekt	Prognostiserad tidpunkt för färdigställande	Budgeterad totalutgift	Prognostiserad totalutgift vid färdigställande
Petri ISH	Jul 2026	40	44
LSS-boende, Kattarp (tidigare Påarp)	okt 2026	35	35
Dalhem nybyggnad, matsal och kök	dec 2026	30	31
Solvision 3	dec 2026	30	30
LSS-boende (barnboende) Björka, ny- byggnation	jun 2027	40	40
Fredriksdal, ny dubbelhall för idrott med föreningslokaler	aug 2027	138	137
Stadsbibliotek, om- och tillbyggnad	juli 2028	375	405
Maria stationsgata etapp 3 (del av Bussprio norr om Maria station samt Konsekvenser Väst kustbanan Maria station)	maj 2026	55,0	55,0
Åtgärder Klimatutredningen Parapeten	maj 2026	29,0	23,0

**PÅBÖRJADE OCH PÅGÅENDE INVESTERINGSPROJEKT 2025 SOM AVVIKER FRÅN
BUDGET****Åtgärder Klimatutredningen Parapeten**

Positiv avvikelse på cirka 6 mnkr. Åtgärdsbehovet har visat sig vara mindre än vad de tidiga utredningarna visat.

Bolagens ekonomi och investeringar

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 helårsprognos¹ per bolag 2025, mnkr

Bolag	Utfall 2024	Budget 2025	Helårsprognos 2025	Bästa fall	Sämsta fall
Helsingborgshem AB med underkoncern	132	112	120	155	100
Helsingborgs Hamn AB	26	69	60	69	50
Öresundskraft AB med underkoncern	187	436	465	475	435
Helsingborg Arena och Scen AB ²	-166	-172	-172	-169	-177
Nordvästra Skånes Renhållnings AB	43	-5	28	50	20
Totalt	222	440	501	580	428

¹) Helårsprognosen avser resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

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

Investeringar per bolag, investeringsutgift, mnkr

Bolag	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025
Helsingborgshem AB med underkoncern	196	265	261
Helsingborgs Hamn AB	51	32	67
Öresundskraft AB med underkoncern	372	1 101	494
Helsingborg Arena och Scen AB	6	7	7
Nordvästra Skånes Renhållnings AB	43	47	58
Totalt	668	1 452	887

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.

ÖVERGRIPANDE ANALYS

Helsingborgshem AB

Helårsprognosen för Helsingborgshem avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 120 mnkr, vilket är 9 mnkr högre än budget. Intäkterna är 2 mnkr högre än budgeterat främst kopplat till att vi har fler miljövårdar än planerat, vilket genererar ökade bidrag. Driftkostnaderna och underhållskostnaderna ligger i nivå med budget. Detta ger tillsammans ett driftnetto som är 2 mnkr bättre än budget. Lägre avskrivningar än budgeterat förbättrar resultatet med ytterligare 2 mnkr. Räntekostnaderna förväntas bli 5 mnkr lägre än budgeterat till följd av lägre upplåning och bättre ränteläge än vid budgetberäkningen.

Bolaget bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret att uppgå till 155 mnkr och i sämsta fall till 100 mnkr. De största anledningarna till förändringar i resultatet är värdeförändringar på bolagets fastigheter som kan resultera i nedskrivningsbehov eller återföring av tidigare nedskrivningar, ränteförändringar samt påverkan från en mild eller kall vinter.

Prognosen för investeringsvolymen uppgår till 261 mnkr, vilket ligger i linje med den budgeterade volymen på 265 mnkr. Bolagets tre största investeringar är ombyggnation av Klostret och Kapellet (34 mnkr), individuell mätning och debitering av vatten (18 mnkr) samt tätskikt och trygghetscertifiering i Parkkvarteret (14 mnkr).

Helsingborgs Hamn AB

Helårsprognosen för Helsingborgs Hamn avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 60 mnkr, vilket är 9 mnkr lägre än budget. Det finns en osäkerhet i containervolymerna framåt i och med det aktuella världsläget. Under första tertialet har containervolymerna ökat. Hot om tullar har påverkat handelsmönstren och det finns en risk att denna ökning kommer mötas av en framtida stagnation eller till och med minskning. När det gäller övriga godsslag syns en viss ökning i volymerna, men detta sker mot låga nivåer sedan tidigare. För lastfordonen på Öresundslinjen ser vi en fortsatt minskning. Omvärlden och dess påverkan på volymerna har direkt inverkan på omsättningen och därmed resultatet. Bolaget har en stor kostnadsbas som inte minskar med vikande volymer och är, parallellt med de resultathöjande åtgärder som görs, beroende av en volymuppgång för att kunna nå en högre lönsamhet.

El- och drivmedelskostnader ser hittills ut att hålla sig på en liknande nivå mot samma period föregående år. Ett ökat behov av underhåll kommer under året få en negativ effekt på resultatet och vi ser ökade underhållskostnader över tid i en åldrande hamn. Vår åtgärdsplan mot vårt finansiella mål fortskrider med fullt fokus, men är tidskrävande. Effekten kommer delvis synas under 2025, men merparten kommer att få effekt under 2026.

Bolaget bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret att uppgå till 69 mnkr och i sämsta fall till 50 mnkr. Det som kommer vara avgörande är volymutvecklingen som i dagsläget är något osäker att prognosticera, samt underhållskostnaderna som hittills i år ligger något under budget men som kommer att öka under året. En eventuell fördröjning av effekterna från åtgärderna i vår åtgärdsplan kommer påverka utfallet för helåret.

Investeringarna beräknas uppgå till 67 mnkr mot budgeterade 32 mnkr. Skillnaden beror på den pågående investeringen i byggnad till Tullverket som budgeterades till 20 mnkr men i dagsläget förväntas kosta 55 mnkr. Byggnaden beräknas stå färdig 2026.

Hamnen har relativt lite investeringar på eget initiativ i år. Den största investeringen är OCR-kameror på kranarna (3,5 mnkr). Kamerorna medför ett mer effektivt arbetssätt och att vi kan förändra bemanningen i enlighet med vår åtgärdsplan. Investering kommer även ske i en ny arbetsmaskin som hanterar tomcontainrar (3,2 mnkr).

Öresundskraft AB

Helårsprognosen för Öresundskraft avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 465 mnkr vilket är 29 mnkr högre än budgeterat. Den positiva avvikelsen förklaras främst av en stark utveckling inom bolagets basaffärer. Fjärrvärmeaffären har haft en god start på året, där resultatet har gynnats av höga elpriser samt en ökad tilldelning av utsläppsrätter för 2024, vilka kvarstår under 2025 till ett lägre pris. Framöver förväntas affären utvecklas något svagare än budgeterat, till följd av minskade effektintäkter i både Ängelholm och Helsingborg. Trots detta förväntas resultatet fortsatt överstiga budget. Även elnätsaffären har inlett året starkt, med högre anslutningsintäkter och förbättrade fasta intäkter. Denna positiva trend bedöms hålla i sig. Omkostnaderna har till och med april varit avsevärt lägre än budget, vilket främst beror på en förskjuten tidplan för CCS-projektet. Förskjutningen medför att delar av kostnaderna flyttas till nästkommande år, vilket bidrar positivt till resultatet för 2025. Övriga omkostnader har varit periodiskt låga under inledningen av året, men förväntas återgå till budgeterade nivåer med ökade kostnader kopplat till behov av ytterligare underhåll av produktionsanläggningar.

Bolaget bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret uppgå till 475 mnkr och i sämsta fall 435 mnkr. Bästa fall är baserat på en eventuell 10 procent volymökning till följd av kallare vintermånader än antaget. Sämsta fall är baserat på att fjärde kvartalet blir varmare än prognostiserat med en antagen volymminskning på 10 procent samt antagande om oväntade produktionsstörningar i fjärrvärmeverken.

Prognosen för investeringar uppgår till 494 mnkr, vilket är betydligt lägre än budgeterade 1 101 mnkr. Minskningen beror på den förskjutna tidplanen för CCS-projektet med senarelagd byggstart jämfört med de antaganden som fanns för budgeten. Grundinvesteringarna ligger kvar i linje med budget med mindre justeringar. Öresundskrafts största enskilda investeringar under 2025 är fördelningsstationerna i Rydebäck (28 mnkr) och Munka-Ljungby (24 mnkr), samt byte av överhettare på Filborna (25 mnkr).

Helsingborg Arena och Scen AB

Helårsprognosen för Helsingborg Arena och Scen avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till -172 mnkr, vilket är i nivå med budget men 3 mnkr lägre än den finansiering som erhålls via koncernbidrag. Åtgärdsplaner har initierats i syfte att komma till rätta med glappet mellan budget och finansiering. Dock har de tänkta positiva effekterna ätits upp av minskade intäkter inom främst Stadsteatern till följd av publiktapp samt lägre uthyrningsgrad för Konserthuset. Genomlysningar av verksamheterna har initierats i syfte att vidare identifiera möjliga åtgärder för intäktsökning samt kostnadsminskningar och är ett arbete i fokus i alla verksamheter. I våra åtgärdsplaner för att nå ekonomiskt resultat återfinns initiativ till att öka besökstalen.

Bolaget bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret att uppgå till -169 mnkr, det vill säga motsvara koncernbidragets storlek, och i sämsta fall till -177 mnkr. Vi har en pågående tvist kopplad till ombyggnationen av Sofiero som i sämsta fall beräknas påverka resultatet med -6 mnkr.

För 2025 förväntas investeringsutgifterna uppgå till 7 mnkr. De två största investeringarna under året är kopplade till Sofiero; Belysningsprojekt om totalt 13 mnkr varav 1,5 mnkr under 2025 (fullmäktigebeslut 2020) samt Rhododendron, päronpergola samt trappa om totalt 7 mnkr varav 0,5 mnkr under 2025 (styrelsebeslut 2023). Övriga investeringar avser ersättnings- och förbättringsinvesteringar i verksamheten såsom exempelvis ljud- och ljusinvesteringar på Stadsteatern och Konserthuset samt delar inom Arenan som nu nått sin livslängd och som återfinns på bolagets sida av gränsdragningslistan. Investering i över- och undermaskineriet på Stadsteatern om totalt 5,5 mnkr samt inköp av nytt PA-system till Konserthuset om cirka 2 mnkr hanteras via fastighetsförvaltningen och belastar bolaget i form av hyrestillägg.

Nordvästra Skånes Renhållnings AB

Helårsprognosen för NSR avseende årets resultat före bokslutsdispositioner uppgår till 28 mnkr, vilket är 33 mnkr högre än budget. Det finns avvikelser både på intäkts- och kostnadssidan. Den största avvikelsen på intäktssidan är att intäkterna för massor likt föregående år varit väldigt höga under det första kvartalet, och prognosen är ett fortsatt högt inflöde under kommande månader. Flertalet anläggningar i Skåne tar just nu inte emot massor varken som icke farligt-, farligt avfall eller asfalt vilket gör NSR till en attraktiv aktör på marknaden som mottagare av dessa material. Intäkterna från försäljning av returbränsle och intäkterna från taxor är dock lägre än budgeterat.

Kostnaderna prognosticeras totalt sett bli lägre än budgeterat. Förbränningskostnaderna för både hushållsavfall och verksamhetsavfall är lägre till följd av prissänkningar. Kostnader för flytt till och att hyra nytt huvudkontor uteblir i år då flytten har senarelagts. Det finns även en positiv effekt på resultatet till följd av tidigare oklarheter gällande återbetalning av bränsleskatt där en kostnad reserverades i årsbokslutet. Besparingar under första kvartalet på enheten Insamling kopplat till reservdelar samt reparation och underhåll påverkar också prognosen positivt.

Vi bedömer att i bästa fall kommer utfallet för helåret att uppgå till 50 mnkr och i sämsta fall till 20 mnkr. Under sommaren förväntas försäljningen av NSR biogas bli klar och kommer att påverka utfallet för helåret. Det fortsatta inflödet av massor kommer att ha stor påverkan på hur resultatet blir. Skulle inflödet av massor stanna av finns risken att resultatet istället försämras under andra halvåret.

Investeringarna beräknas uppgå till 58 mnkr jämfört med 47 mnkr i budget. Anledningen till ökningen är att förra årets investering i bilar blev något försenad och hamnade i kvartal 1 2025. Dessutom har fack- och kärabyte i Ängelholm blivit dyrare. De tre största investeringarna NSR har planerat under 2025 är en grovsikt till behandlingslinjen, två insamlingsbilar samt utredning och konstruktion av rotzoner, det vill säga ett sista poleringssteg i reningen av lak- och dagvatten.

