§ 192 Antagande av Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027

Diarienummer: KS 2025/1149

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar

att föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa utdebiteringen för år 2027 till 21,24 kronor,

att fastställa inriktningar för verksamheternas grunduppdrag och kommunfullmäktiges inriktningsmål, arbetsgivarmål och finansiella mål samt ägardirektiv för Lunds Kommuns Fastighets AB, Lunds Kommuns Parkeringsaktiebolag, Visit Lund AB liksom förslag till gemensamt ägardirektiv för helägda bolag i enlighet med upprättat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan 2027–2029,

att för respektive nämnd och styrelse fastställa driftram och investeringsram för åren 2027–2029 i enlighet med upprättat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan 2027–2029,

att fastställa kommunrevisionens driftram för åren 2027–2029 i enlighet med upprättat förslag från kommunfullmäktiges presidium,

att fastställa utdebiteringen för år 2027 till 21,24 kronor,

att för byggnadsnämnden fastställa förslag till ny taxa för bygglov samt kart- och mättjänster med ikraftträdande från 1 juli 2027 enligt bilaga 3,

att fastställa avfallstaxa 2027 för Lunds kommun inom renhållningsstyrelsens område enligt bilaga 4,

att fastställa taxor för kultur- och fritidsnämnden för 2027 enligt bilaga 5,

att fastställa den sammanlagda ramen för extern upplåning och kommunalt borgensåtagande för perioden 2027–2029 enligt bilaga 6 samt fastställa ram för vidareutlåning respektive borgensåtagande samt total volym för åtagandet per kommunalägt bolag och kommunalförbund för perioden 2027–2029 enligt bilaga 6,

att såsom för egen skuld ingå borgen för de helägda kommunala bolagens låneförpliktelser upp till högst angiven ram enligt bilaga 6, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

att såsom för egen skuld ingå borgen för de helägda kommunala bolagens förpliktelser tecknade efter 2023-01-01 under ISDA Master Agreement (eller liknande derivatramavtal) med banker,

att i övrigt fastställa ekonomi- och verksamhetsplan för åren 2027–2029 med budget för 2027, samt

att upphäva följande styrdokument:

- gällande ägardirektiv för Fastighets AB Lund Arena, per ekonomi- och verksamhetsplan för perioden 2026–2028,
- *Torgstrategi – För en levande stadskärna*, antagen per kommunfullmäktiges beslut den 31 januari 2019, § 17,
- *Plan för program för trygghet och säkerhet*, antagen per kommunfullmäktiges beslut den 27 februari 2020, § 68,
- *Regelverk för Lunds kommuns hantering av bosättning av nyanlända utifrån bosättningslagen*, antaget per kommunfullmäktiges beslut den 28 november 2019, § 249,
- *Brunnshög – sammanfattning av visioner, strategier och mål*, ursprungligen antagen per kommunfullmäktiges beslut den 19 december 2013, § 272, samt
- *Lunds kommuns strategi för medborgardialog*, antagen per kommunfullmäktiges beslut den 28 april 2016, § 99.

att beslutad ekonomi- och verksamhetsplan 2027–2029 med budget för 2027 ersätter tidigare ekonomi- och verksamhetsplan 2026–2028.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar

att för egen del upphäva *Handlingsplan för barnets bästa i Lunds kommun*, antagen per kommunstyrelsens beslut den 1 december 2021, § 387 samt *Internationella programmet*, antaget per kommunstyrelsens beslut den 8 mars 2007, § 75.

Protokollsanteckningar

Helena Falk (V) får till protokollet anteckna:

Vänsterpartiet återkommer med ett budgetförslag till kommunfullmäktiges sammanträde.

Christoffer Karlsson (L) får till protokollet anteckna:

Liberalerna återkommer med ett budgetförslag till kommunfullmäktiges sammanträde.

Martin Nihlgård (MP) får till protokollet anteckna:

Miljöpartiet återkommer med ett budgetförslag till kommunfullmäktiges sammanträde.

Magnus Liljeroth (SD) får till protokollet anteckna:

Sverigedemokraterna återkommer med ett budgetförslag till kommunfullmäktiges sammanträde.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har att, varje år, före november månads utgång fastställa budget för kommunens verksamhet för kommande budgetår. Budgeten ska inkludera skattesats och anslag till kommunens nämnder, liksom en plan för verksamheten under budgetåret. Vidare ska budgeten även inkludera en plan för ekonomin för en period av tre år.

Kommunstyrelsens arbetsutskott remitterade den 25 maj kommundirektörens underlag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027 till nämnder och styrelser i Lunds kommun för yttrande. Utifrån inkomna remissvar och reviderade budgetförutsättningar presenteras ett förslag till EVP 2027–2029 med budget för 2027 (bilaga 1).

I samband med EVP 2027–2029 har byggnadsnämnden, renhållningsstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden föreslagit förändringar i sina respektive taxor och avgifter för 2027.

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:

- Samtliga kommunens nämnder och styrelser
- Samtliga helägda bolag
- Kommunkontoret, ekonomiavdelningen

Underlag för beslut

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2026-10-28 Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027
- Bilaga 1 Förslag till Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027
- Bilaga 2 Sammanfattning av nämndernas remissvar till kommundirektörens underlag till EVP 2027–2029 samt förslag till förändring av taxor och avgifter 2027
- Bilaga 3 Byggnadsnämndens taxa för bygglov samt mät- och karttjänster
- Bilaga 4 Avfallstaxa 2027 för Lunds kommun
- Bilaga 5 Taxor och avgifter 2027 för Lunds kommuns verksamheter inom idrott, ungdom, kultur, bibliotek och övriga verksamhetslokaler
- Bilaga 6 Ram för extern upplåning, vidareutlåning och borgensåtaganden för perioden 2027–2029
- Bilaga 7 Sammanställning av styrande dokument som föreslås upphävas
- EVP 2027–2029 Socialdemokraternas och Moderaternas förslag
- Kompletterande underlag från samhällsbyggnadsförvaltningen gällande ny taxa för bygglov samt kart- och mättjänster, 2026-09-30, med tillhörande bilagor
- Taxetabell 2021 med indexuppräkning 2026
- Taxetabell 2027
- Protokollsutdrag byggnadsnämnden 2026-08-20 § 94 Ny taxa för bygglov samt kart- och mättjänster

- Samhällsbyggnadsförvaltningens tjänsteskrivelse 2026-06-17 Ny taxa för bygglov samt kart- och mättjänster, med tillhörande bilaga
- Förslag till ny taxa för bygglov samt kart- och mättjänster
- Protokollsutdrag renhållningsstyrelsen 2026-10-06 § 73 Avfallstaxa 2027
- Lunds renhållningsverks tjänsteskrivelse 2026-09-21 Avfallstaxa och serviceavgifter 2027, med tillhörande bilagor
- Avfallstaxa 2027
- Serviceavgifter 2027
- Behandlingsavgifter 2026
- Behandlingsavgifter 2027
- Protokollsutdrag kultur- och fritidsförvaltningen 2026-10-01 § 100 Taxor och avgifter 2027 för Lunds kommuns verksamheter inom idrott, ungdom, kultur, bibliotek samt samlingslokaler,
- Kultur- och fritidsförvaltningens tjänsteskrivelse 2026-08-21 Taxor och avgifter 2027 för Lunds kommuns verksamheter inom idrott, ungdom, kultur, bibliotek samt samlingslokaler med tillhörande bilagor
- Förslag till taxor och avgifter 2027
- Barnkonsekvensanalys avseende förslag till taxor och avgifter 2027
- Protokollsutdrag Lunds Rådhus AB 2026-08-31 § 112 Ägardirektiv för helägda dotterbolag till EVP 2027–2029 med budget för 2027
- Lunds Rådhus AB beslutsunderlag 2026-08-25 Ägardirektiv för helägda dotterbolag till EVP 2027–2029 med budget för 2027, med tillhörande bilagor
- Protokollsutdrag Styrelsen i Fastighets AB Lund Arena 2026-08-24 § 31 Koncernintern överlåtelse av Sparbanken Skåne Arena, fastigheten Lund Klostergården 1:24
- Förslag till justeringar i ägardirektiv för LKF i EVP 2027–2029
- Förslag till justeringar i ägardirektiv för LKP i EVP 2027–2029
- Förslag till justeringar i ägardirektiv för Visit Lund i EVP 2027–2029
- Förslag till justeringar i ägardirektiv för Fastighets AB Lund Arena i EVP 2027–2029
- Förslag till justeringar i gemensamt ägardirektiv för helägda bolag i EVP 2027–2029

- Ägardirektiv för LKF i EVP 2027–2029 (antagandehandling)
- Ägardirektiv för LKP i EVP 2027–2029 (antagandehandling)
- Ägardirektiv för Visit Lund AB i EVP 2027–2029 (antagandehandling)
- Ägardirektiv för Fastighets AB Lund Arena 2027–2029 (antagandehandling)
- Gemensamt ägardirektiv för helägda bolag EVP 2027–2029 (antagandehandling)
- Ägardirektiv för helägda bolag, utdrag ur EVP 2026–2028
- Gemensamt ägardirektiv för helägda bolag, utdrag ur EVP 2026–2028
- Samtliga nämnders remissvar avseende kommundirektörens underlag till EVP 2027–2029

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid och plats 2026-11-02 klockan 13.00–13.25, Sessionssalen, Stadshuset

Beslutande

Ledamöter
Anders Almgren (S), ordförande
Rasmus Törnblom (M), vice ordförande
Martin Nihlgård (MP), andre vice ordförande
Lina Olsson (S)
Christoffer Karlsson (L)

Övriga närvarande

Ersättare
Sofia Kristensson (M)
Helena Falk (V)
Mattias Horrdin (C)

Övriga
Magnus Liljeroth (SD), oppositionsråd, adjungerad
Anna Aronsson, politisk sekreterare (L), deltar digitalt
Christoffer Nilsson, kommundirektör
Jesper Bryngemark, kommunsekreterare
Jesper Sahlén, politisk sekreterare (V), deltar digitalt
Johanna Davander, kommunikationsdirektör
Magdalena Drakulic Stajcic, ekonomidirektör
Mattias Hedenrud, utvecklingsdirektör
Oscar Arnell, chefsjurist
Sebastian Jaktling, politisk sekreterare (S), deltar digitalt
Vesna Casitovski, biträdande förvaltningsdirektör
Zenita Andersson, politisk sekreterare (FNL), deltar digitalt

Justerare
Martin Nihlgård (MP)

Paragrafer	§ 187–196
Tid och plats för justering	3 november 2026 klockan 11.00
Underskrifter	
Sekreterare	Jesper Bryngemark
Ordförande	Anders Almgren (S)
Justerare	Martin Nihlgård (MP)
ANSLAG/BEVIS	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Beslutande organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Sammanträdesdatum	2026-11-02
Paragrafer	§ 187–196
Anslaget sätts upp	4 november 2026
Anslaget tas ned	26 november 2026
Protokollets förvaringsplats	Kommunkontoret, Kristallen, Brotorget 1, Lund
Underskrift	Jesper Bryngemark