

§ 96 Remittering av kommundirektörens underlag till Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027

Diarienummer: KS 2025/1149

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

- att remittera kommundirektörens underlag till *Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027* till samtliga nämnder och styrelser, samt
- att yttranden ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast den 2 oktober 2026.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har efter delegation från kommunstyrelsen att bereda ärenden avseende ekonomistyrningsfrågor. Detta inkluderar beslut om att till samtliga kommunens nämnder och styrelser remittera upprättat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) för den kommande treårsperioden.

Till följd av ordinarie val till riksdag, region- och kommunfullmäktige den 13 september 2026 föreslås att det förslag till EVP för perioden 2027–2029 som remitteras ut ska utgöras av kommundirektörens underlag. Remissen omfattar, likt föregående år, en uppsättning frågeställningar vilka nämnderna har att ta ställning till i sina yttranden. Remissen inkluderar även en förteckning över ett antal styrdokument vars fortsatta giltighet nämnderna har att yttra sig över.

Yrkanden

Rasmus Törnblom (M), med instämmande av **Anders Almgren (S)**, yrkar att arbetsutskottet beslutar i enlighet med kommunkontorets förslag

Justerare			Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--------------------

att remittera kommundirektörens underlag till *Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027* till samtliga nämnder och styrelser, samt

att yttranden ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast den 2 oktober 2026.

Beslutsgång

Ordförande Anders Almgren (S) frågar om arbetsutskottet kan bifalla yrkandet och finner frågan med ja besvarad.

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:

- Samtliga nämnder och styrelser

För kännedom:

- Kommunkontoret, ekonomiavdelningen

Underlag för beslut

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2026-05-20 Remittering av kommundirektörens underlag till Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027
- Kommundirektörens underlag till EVP 2027–2029, med tillhörande bilaga:
 - Bilaga 1. Styrdokument – aktualitet och förslag om upphävande

Justerare			Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--------------------

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tid och plats 2026-05-25 klockan 13.00–15.05, Sessionssalen, Stadshuset

Beslutande

Ledamöter
Anders Almgren (S), ordförande
Rasmus Törnblom (M), vice ordförande
Christoffer Karlsson (L), andre vice ordförande
Lina Olsson (S)
Ann Tångmark Lundberg (FNL)

Övriga närvarande

Ersättare
Hedvig Åkesson (KD)
Jesper Sahlén (V)
Axel Hallberg (MP)
Mattias Horrdin (C)

Övriga

Helena Falk (V), adjungerad, kommunalråd
Magnus Liljeroth (SD), adjungerad, partiföreträdare
Christoffer Nilsson, kommundirektör
Elias Belokozovski Johansson, politisk sekreterare (KD), deltar digitalt
Emma Ehrenberg, kommunsekreterare
Filippa Torsvik, politisk sekreterare (C), deltar digitalt
Johanna Davander, kommunikationsdirektör
Magdalena Drakulic Stajcic, ekonomidirektör
Mattias Hedenrud, avdelningschef utveckling
Oscar Arnell, chefsjurist
Sebastian Jaktling, politisk sekreterare (S), deltar digitalt
Sofia Kristensson, politisk sekreterare (M), deltar digitalt
Therese Fällman, avdelningschef hållbar tillväxt
Vesna Casitovski, biträdande förvaltningsdirektör, § (del av) 92–111, deltar digitalt
Zenita Andersson, politisk sekreterare (FNL), deltar digitalt

Justerare Lina Olsson (S)

Justerare			Utdragsbestyrkande



Paragrafer § 81–111

Tid och plats för justering Digital justering tisdagen den 26 maj 2026, klockan 10.00

Underskrifter

Sekreterare

Emma Ehrenberg

Ordförande

Anders Almgren (S)

Justerare

Lina Olsson (S)

ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Beslutande organ Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2026-05-25

Paragrafer § 81–111

Anslaget sätts upp 2026-05-27

Anslaget tas ned 2026-06-18

Protokollets förvaringsplats Kommunkontoret, Kristallen, Brotorget 1, Lund

Underskrift

Emma Ehrenberg

Justerare			Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--------------------

Handläggare
Patrik Persson

Remittering av kommundirektörens underlag till Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

- att remittera kommundirektörens underlag till *Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027* till samtliga nämnder och styrelser, samt
- att yttranden ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast den 2 oktober 2026.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har efter delegation från kommunstyrelsen att bereda ärenden avseende ekonomistyrningsfrågor. Detta inkluderar beslut om att till samtliga kommunens nämnder och styrelser remittera upprättat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) för den kommande treårsperioden.

Till följd av ordinarie val till riksdag, region- och kommunfullmäktige den 13 september 2026 föreslås att det förslag till EVP för perioden 2027–2029 som remitteras ut ska utgöras av kommundirektörens underlag. Remissen omfattar, likt föregående år, en uppsättning frågeställningar vilka nämnderna har att ta ställning till i sina yttranden. Remissen inkluderar även en förteckning över ett antal styrdokument vars fortsatta giltighet nämnderna har att yttra sig över.

Ärendet

Beredning

Ärendet har beretts av kommunkontoret. Ärendet har föredragits vid sammanträde i kommunstyrelsens arbetsutskott den 18 maj 2025, § 49.

Bakgrund

Kommunstyrelsens arbetsutskott ansvarar enligt instruktion antagen av kommunstyrelsen per beslut den 6 april 2016, § 122, för beredning av ekonomistyrningsfrågor. I denna roll har kommunstyrelsens arbetsutskott därför att upprätta förslag till *Ekonomi- och verksamhetsplan 2027–2029 med budget för 2027* (EVP), för remittering till samtliga kommunens nämnder och styrelser.

Enligt tidplanen för EVP för perioden 2027–2029 har kommunstyrelsen att besluta om skattesats 2027 vid sammanträde den 26 oktober 2026, detta en följd av krav enligt 11 kap. 8 § kommunallagen om att dylikt beslut måste fattas innan oktober månads utgång. På motsvarande vis har kommunstyrelsen att vid sammanträde den 11 november 2026 besluta om förslag till EVP för perioden 2027–2029. Nyvalt kommunfullmäktige har slutligen att fastställa EVP för perioden 2027–2029 jämte budget och skattesats för 2027 vid det sammanträde som äger rum den 25–26 november 2026.

Till följd av ordinarie val till riksdag, region- och kommunfullmäktige den 13 september 2026 föreslås att kommundirektörens underlag till EVP för perioden 2027–2029 utgör remisshandling.

Föredragning

Samtliga kommunens nämnder och styrelser föreslås ges till och med den 2 oktober 2026 att yttra sig över kommundirektörens underlag till EVP för perioden 2027–2029. Remissvaren ska utgå från nedan frågeställningar för att underlätta hanteringen. Frågeställningarna inkluderar även ställningstagande till fyra styrdokument, vars upphävande föreslås.

Frågeställningar att ta upp i remissvar.

1. Kontroll av att förutsättningarna i budgetunderlaget är korrekta

Är uppgifterna om volymer och ramförändringar riktiga? Har nämndens situation påverkats av ny lagstiftning vilka ger direkta effekter på 2027?

2. Konsekvensbeskrivning av förslag till driftbudget

Bedömer nämnden att driftramen för 2027 är tillräcklig för att leva upp till nämndens ansvar och uppdrag? Om nämnden gör bedömningen att ramen inte är tillräcklig ska nämnden lämna förslag till omprioritering alternativt annan finansiering utan att negativt påverka Lunds kommuns beslutade finansiella resultatmål.

3. Konsekvensbeskrivning av förslag till investeringsplan

Bedömer nämnden att det finns förutsättningar att ytterligare sänka föreslagna investeringsramar, utifrån nämndens ansvar och uppdrag? Konsekvensbeskrivningen bör även omfatta andra nämnders investeringsramar med påverkan på nämndens ansvar och uppdrag. Om nämnden gör bedömningen att investeringarna inte är tillräckliga ska nämnden lämna förslag till omprioritering alternativt annan finansiering utan att negativt påverka Lunds kommuns beslutade finansiella skuldsättningsmål.

4. Behov av förändrade taxor och avgifter

5. Styrdokument

Hur ställer sig nämnden till förslaget om upphävande av styrande dokument som ingår i remissen? Anser nämnden att samtliga styrande dokument som träffar nämnden är relevanta? Anser nämnden att det finns styrande dokument, utöver de som föreslås, som bör upphävas i delar eller i sin helhet?

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslås, Utifrån ovanstående frågeställningar föreslås kommundirektörens underlag till EVP för perioden 2027–2029 överlämnas till samtliga kommunens nämnder och styrelser att yttra sig över senast den 2 oktober 2026.

Barnets bästa

Ärendet rör barn i den bemärkelsen att ramar för kommunens nämnder och styrelser möjliggör verksamhet som påverkar barn och unga. I

kommundirektörens underlag till EVP 2027–2029 redogörs för kommunens övergripande förutsättningar inför den kommande planperioden. Många av de förändringar som görs i budgeten påverkar delvis barn och unga. Konsekvensbeskrivningar av hur barn och unga påverkas av förslaget görs av respektive nämnd i samband med remissvaret.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Vesna Casitovski
Biträdande förvaltningsdirektör

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:

- Samtliga nämnder och styrelser

För kännedom:

- Kommunkontoret, ekonomiavdelningen

Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2026-05-20 Remittering av kommundirektörens underlag till Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2027–2029 med budget för 2027
- Kommundirektörens underlag till EVP 2027–2029, med tillhörande bilaga:
 - Bilaga 1. Styrdokument – aktualitet och förslag om upphävande

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27**Belopp i tkr**

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

FINANSIERING - Skatter och finansiellt netto			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	7 277 986	7 562 334	8 030 620
Övriga intäkter	1 273 572	1 287 532	1 152 356
Summa intäkter	8 551 558	8 849 866	9 182 976
Personalkostnader	0	0	0
Övriga kostnader	0	0	0
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	0	0	0
Finansiella intäkter	300 000	300 000	304 720
Finansiella kostnader	-200 000	-200 000	-271 850
Nettokostnad	8 651 558	8 949 866	9 215 846
Kommunbidrag/ram	0	0	0
Resultat	8 651 558	8 949 866	9 215 846
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Skatteintäkter	8 368 461	8 731 970	9 096 946
Generella statsbidrag & utjämning	1 232 113	1 273 845	1 302 701
Summa skatter, generella statsbidrag & utjämning	9 600 574	10 005 815	10 399 647
Finansiella intäkter	334 580	367 850	411 850
Finansiella kostnader	-318 000	-382 428	-448 690
Finansiellt netto	16 580	-14 578	-36 840
Resultatpåverkande	9 617 154	9 991 237	10 362 807
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till resultatpåverkande post	9 617 154	9 991 237	10 362 807

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

FINANSIERING - Finansförvaltning			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	-3 661	-2 043	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	22 957	17 328	0
Övriga intäkter	301 253	432 576	314 000
Summa intäkter	320 549	447 861	314 000
Personalkostnader	-130 754	-103 546	-116 250
Övriga kostnader	15 466	-77 842	7 924
Avskrivningar & internränta	-8 241	32 379	-8 000
Summa kostnader	-123 529	-149 009	-116 326
Finansiella intäkter	79 491	57 900	0
Finansiella kostnader	-163 644	-85 944	0
Nettokostnad	112 867	270 808	197 674
Kommunbidrag/ram	-8 800 312	-8 995 421	-9 226 425
Resultat	-8 687 445	-8 724 613	-9 028 751
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	212 150	141 500	171 030
Prisuppräkning	0	0	0
Demografiuppräkning	0	0	0
Övriga förändringar	-70 650	29 530	-3 965
Summa justerad ram	141 500	171 030	167 065
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	141 500	171 030	167 065

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

POLITISK VERKSAMHET - Kommunfullmäktige			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0
Personalkostnader	-6 125	-5 344	-5 639
Övriga kostnader	-9 862	-10 328	-9 997
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	-15 987	-15 672	-15 636
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1	-1	0
Nettokostnad	-15 988	-15 673	-15 636
Kommunbidrag/ram	15 989	16 332	15 636
Resultat	1	659	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-15 636	-15 955	-16 366
Prisuppräkning	-469	-511	-524
Demografiuppräkning	0	0	0
Övriga förändringar	150	100	0
Summa justerad ram	-15 955	-16 366	-16 889
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-15 955	-16 366	-16 889

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

POLITISK VERKSAMHET - Kommunrevision			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	338	351	0
Summa intäkter	338	351	0
Personalkostnader	-1 524	-1 352	-1 941
Övriga kostnader	-4 480	-4 737	-4 465
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	-6 004	-6 089	-6 406
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-5 666	-5 738	-6 406
Kommunbidrag/ram	5 999	6 262	6 406
Resultat	333	524	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-6 406	-6 698	-6 713
Prisuppräkning	-192	-214	-215
Demografiuppräkning	0	0	0
Övriga förändringar	-100	200	0
Summa justerad ram	-6 698	-6 713	-6 927
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
<u>Budget bereds av kommunfullmäktiges presidie</u>			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-6 698	-6 713	-6 927

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Kommunstyrelse			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	16 779	8 681	9 159
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	32 041	30 927	25 102
Övriga intäkter	383 762	415 533	256 594
Summa intäkter	432 582	455 141	290 855
Personalkostnader	-346 778	-371 567	-377 342
Övriga kostnader	-475 353	-529 618	-588 303
Avskrivningar & internränta	-9 789	-12 377	-11 949
Summa kostnader	-831 920	-913 562	-977 594
Finansiella intäkter	253	323	219
Finansiella kostnader	-27	-18	0
Nettokostnad	-399 112	-458 116	-686 520
Kommunbidrag/ram	381 537	505 303	686 520
Resultat	-17 575	47 187	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-686 520	-842 471	-962 771
Prisuppräkning	-14 241	-19 313	-19 991
Demografiuppräkning	0	0	0
Övriga förändringar	-141 710	-100 987	-69 074
Summa justerad ram	-842 471	-962 771	-1 051 837
<u>Spec av KS totala budgetram</u>			
KS - Politisk organisation och kommunkontor	-469 768	-486 680	-501 943
KS - Transfereringar	-133 612	-139 004	-144 641
KS - Reserverade medel	-145 764	-239 480	-303 227
KS - Mark och exploatering (MEX)	40 444	40 444	40 444
KS - Fastighetsförvaltning	-133 771	-138 052	-142 469
Summa KS-ram	-842 471	-962 771	-1 051 837
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-842 471	-962 771	-1 051 837

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

PEDAGOGISK VERKSAMHET - Barn- och skolnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	107 879	110 082	99 622
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	158 483	167 014	146 164
Övriga intäkter	108 186	142 578	155 251
Summa intäkter	374 548	419 674	401 037
Personalkostnader	-1 990 462	-1 959 203	-1 936 732
Övriga kostnader	-1 419 483	-1 420 790	-1 442 655
Avskrivningar & internränta	-8 880	-9 403	-11 412
Summa kostnader	-3 418 825	-3 389 396	-3 390 799
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-13	-16	0
Nettokostnad	-3 044 290	-2 969 738	-2 989 762
Kommunbidrag/ram	3 038 232	3 001 959	2 989 762
Resultat	-6 058	32 221	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-2 989 762	-2 931 124	-3 000 709
Prisuppräkning	-89 426	-95 851	-97 991
Demografiuppräkning	76 929	28 966	25 414
Övriga förändringar	71 135	-2 700	0
Summa justerad ram	-2 931 124	-3 000 709	-3 073 286
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-2 931 124	-3 000 709	-3 073 286

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

PEDAGOGISK VERKSAMHET - Utbildningsnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	2 221	2 158	1 990
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	55 974	63 678	52 670
Övriga intäkter	1 308 810	1 338 064	1 074 234
Summa intäkter	1 367 005	1 403 900	1 128 894
Personalkostnader	-830 198	-829 315	-895 146
Övriga kostnader	-1 324 091	-1 360 512	-1 054 329
Avskrivningar & internränta	-13 969	-15 213	-14 343
Summa kostnader	-2 168 258	-2 205 040	-1 963 818
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-7	-6	0
Nettokostnad	-801 260	-801 146	-834 924
Kommunbidrag/ram	814 319	817 989	834 924
Resultat	13 059	16 843	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-834 924	-840 335	-866 853
Prisuppräkning	-29 199	-26 961	-27 774
Demografiuppräkning	-2 217	-3 807	-2 399
Övriga förändringar	26 005	4 250	0
Summa justerad ram	-840 335	-866 853	-897 026
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-840 335	-866 853	-897 026

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

VÅRD & OMSORG - Vård- och omsorgsnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	90 343	94 739	99 159
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	87 776	92 164	32 215
Övriga intäkter	192 607	193 581	194 676
Summa intäkter	370 726	380 484	326 050
Personalkostnader	-1 998 708	-1 915 232	-1 992 653
Övriga kostnader	-1 032 106	-1 042 003	-1 053 352
Avskrivningar & internränta	-9 512	-8 244	-7 167
Summa kostnader	-3 040 326	-2 965 479	-3 053 172
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-3	-4	0
Nettokostnad	-2 669 603	-2 584 999	-2 727 122
Kommunbidrag/ram	2 701 995	2 720 877	2 727 122
Resultat	32 392	135 878	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-2 727 121	-2 804 214	-2 949 775
Prisuppräkning	-84 422	-92 080	-96 633
Demografiuppräkning	-98 489	-83 481	-79 379
Övriga förändringar	105 818	30 000	0
Summa justerad ram	-2 804 214	-2 949 775	-3 125 787
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-2 804 214	-2 949 775	-3 125 787

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27**Belopp i tkr**

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

VÅRD & OMSORG - Arbetsmarknads- och socialnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	9 960	12 604	6 669
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	59 881	87 833	58 800
Övriga intäkter	61 883	61 340	63 577
Summa intäkter	131 724	161 777	129 046
Personalkostnader	-445 856	-462 836	-498 969
Övriga kostnader	-478 060	-494 068	-466 967
Avskrivningar & internränta	-1 132	-713	-550
Summa kostnader	-925 048	-957 617	-966 486
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-3	-3	0
Nettokostnad	-793 327	-795 843	-837 440
Kommunbidrag/ram	779 370	809 165	837 440
Resultat	-13 957	13 322	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-837 440	-896 634	-906 926
Prisuppräkning	-25 123	-28 692	-29 022
Demografiuppräkning	-3 649	-6 599	-5 918
Övriga förändringar	-30 422	25 000	1 575
Summa justerad ram	-896 634	-906 926	-940 290
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-896 634	-906 926	-940 290

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Teknisk nämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	49 267	65 264	63 140
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	3 519	4 012	477
Övriga intäkter	162 237	235 910	202 108
Summa intäkter	215 023	305 186	265 725
Personalkostnader	-103 422	-154 084	-161 067
Övriga kostnader	-347 368	-384 933	-341 435
Avskrivningar & internränta	-194 471	-207 225	-233 540
Summa kostnader	-645 261	-746 242	-736 042
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-14	-70	0
Nettokostnad	-430 252	-441 126	-470 317
Kommunbidrag/ram	429 252	464 638	470 317
Resultat	-1 000	23 512	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-470 316	-483 590	-505 288
Prisuppräkning	-9 134	-9 847	-10 113
Demografiuppräkning	-3 717	-1 951	-1 708
Övriga förändringar	-424	-9 900	-15 445
Summa justerad ram	-483 590	-505 288	-532 554
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-483 590	-505 288	-532 554

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Byggnadsnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	35 661	40 264	42 782
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	807	860	0
Övriga intäkter	6 309	2 910	3 014
Summa intäkter	42 777	44 034	45 796
Personalkostnader	-70 273	-61 501	-66 435
Övriga kostnader	-20 698	-25 305	-24 437
Avskrivningar & internränta	-404	-420	-386
Summa kostnader	-91 375	-87 226	-91 258
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-48 598	-43 192	-45 462
Kommunbidrag/ram	45 820	45 552	45 462
Resultat	-2 778	2 360	0
EVP 2027-2029 (Tkr)			
	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-45 462	-46 473	-48 500
Prisuppräkning	-1 364	-1 487	-1 552
Demografiuppräkning	-419	-540	-473
Övriga förändringar	772	0	0
Summa justerad ram	-46 473	-48 500	-50 525
Budgetförslag			
	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-46 473	-48 500	-50 525

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Miljönämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	14 326	15 142	15 373
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	439	33	0
Summa intäkter	14 765	15 175	15 373
Personalkostnader	-27 841	-27 243	-30 095
Övriga kostnader	-6 030	-6 559	-5 449
Avskrivningar & internränta	-114	-153	-120
Summa kostnader	-33 985	-33 955	-35 664
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-19 220	-18 780	-20 291
Kommunbidrag/ram	21 065	20 587	20 291
Resultat	1 845	1 807	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-20 291	-20 448	-21 340
Prisuppräkning	-609	-654	-683
Demografiuppräkning	-184	-238	-209
Övriga förändringar	636	0	0
Summa justerad ram	-20 448	-21 340	-22 232
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-20 448	-21 340	-22 232

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

INFRASTRUKTUR & MILJÖ - Renhållningsstyrelse			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	199 211	182 864	180 120
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	41	0
Övriga intäkter	2 093	9 906	27 137
Summa intäkter	201 304	192 811	207 257
Personalkostnader	-74 931	-66 629	-71 014
Övriga kostnader	-99 896	-97 968	-109 530
Avskrivningar & internränta	-24 266	-24 219	-26 713
Summa kostnader	-199 093	-188 816	-207 257
Finansiella intäkter	51	31	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	2 262	4 026	0
Kommunbidrag/ram	0	0	0
Resultat	2 262	4 026	0
EVP 2027-2029 (Tkr)			
	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Intäkter	207 000	210 000	213 000
Kostnader	-207 000	-210 000	-213 000
Resultat	0	0	0
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till resultat	0	0	0

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
 Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

KULTUR & FRITID - Kultur- och fritidsnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	31 661	34 616	31 938
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	4 917	3 213	2 941
Övriga intäkter	62 783	80 867	76 902
Summa intäkter	99 361	118 696	111 781
Personalkostnader	-194 562	-211 606	-213 758
Övriga kostnader	-343 794	-371 481	-379 083
Avskrivningar & internränta	-23 995	-28 627	-32 594
Summa kostnader	-562 351	-611 714	-625 435
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-6	-7	0
Nettokostnad	-462 996	-493 025	-513 654
Kommunbidrag/ram	461 253	485 286	513 654
Resultat	-1 743	-7 739	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-513 654	-520 687	-545 886
Prisuppräkning	-15 410	-16 662	-17 468
Demografiuppräkning	-1 825	-2 686	-1 929
Övriga förändringar	10 201	-5 850	-4 050
Summa justerad ram	-520 687	-545 886	-569 333
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-520 687	-545 886	-569 333

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Servicenämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	-20	-14	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	19 508	9 666	21 431
Övriga intäkter	1 122 643	1 455 084	1 461 687
Summa intäkter	1 142 131	1 464 736	1 483 118
Personalkostnader	-126 036	-312 717	-326 752
Övriga kostnader	-645 424	-735 674	-710 509
Avskrivningar & internränta	-467 059	-484 390	-504 503
Summa kostnader	-1 238 519	-1 532 781	-1 541 764
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-57	-187	0
Nettokostnad	-96 445	-68 232	-58 646
Kommunbidrag/ram	74 050	74 793	58 646
Resultat	-22 395	6 561	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-58 646	-53 859	-38 360
Prisuppräkning	-319	-351	-362
Demografiuppräkning	0	0	0
Övriga förändringar	5 106	15 850	0
Summa justerad ram	-53 859	-38 360	-38 722
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-53 859	-38 360	-38 722

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Valnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	2 500
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	3 748	0	0
Summa intäkter	3 748	0	2 500
Personalkostnader	-8 260	-1 455	-9 650
Övriga kostnader	-2 135	-569	-2 666
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	-10 395	-2 024	-12 316
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1	0	0
Nettokostnad	-6 648	-2 024	-9 816
Kommunbidrag/ram	6 608	2 025	9 816
Resultat	-40	1	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-9 816	-2 262	-2 335
Prisuppräkning	-294	-72	-75
Demografiuppräkning	0	0	0
Övriga förändringar	7 848	0	-7 900
Summa justerad ram	-2 262	-2 335	-10 310
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-2 262	-2 335	-10 310

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Överförmyndarnämnd			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	192	199	198
Övriga intäkter	7 197	6 845	8 261
Summa intäkter	7 389	7 044	8 459
Personalkostnader	-17 498	-18 479	-19 052
Övriga kostnader	-5 691	-4 670	-7 415
Avskrivningar & internränta	-3	-3	-3
Summa kostnader	-23 192	-23 152	-26 470
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-15 803	-16 108	-18 011
Kommunbidrag/ram	18 252	17 893	18 011
Resultat	2 449	1 785	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-18 011	-18 725	-19 547
Prisuppräkning	-540	-599	-626
Demografiuppräkning	-173	-223	-195
Övriga förändringar	0	0	0
Summa justerad ram	-18 725	-19 547	-20 368
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-18 725	-19 547	-20 368

Ekonomiska förutsättningar för EVP 2027-2029 - Reviderat budgetunderlag per 2026-05-27

Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

ÖVRIG VERKSAMHET - Habostyrelse			
Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026
Taxor och avgifter	166	141	205
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	218	212	215
Övriga intäkter	6 497	6 290	6 266
Summa intäkter	6 881	6 643	6 686
Personalkostnader	-7 094	-7 091	-7 582
Övriga kostnader	-6 170	-6 210	-5 841
Avskrivningar & internränta	-192	-224	-157
Summa kostnader	-13 456	-13 525	-13 580
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1	0	0
Nettokostnad	-6 576	-6 882	-6 894
Kommunbidrag/ram	6 571	6 760	6 894
Resultat	-5	-122	0
EVP 2027-2029 (Tkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Beslutad ingående ram	-6 894	-6 329	-6 531
Prisuppräkning	-207	-203	-209
Demografiuppräkning	0	0	0
Övriga förändringar	772	0	0
Summa justerad ram	-6 329	-6 531	-6 740
Budgetförslag	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ange om budgetposten är permanent eller tillfällig			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-6 329	-6 531	-6 740

Investeringsobjekt	Total	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Innan 2027	2027	2028	2029	2030	2031	Senare
Stenkrossens förskola	inhyrning	100%								x
Uroxen	60 000	100%							30 000	30 000
Målarstugan förskola	80 000	100%								80 000
Stångby SÖ, förskola	80 000	100%								80 000
Vildandens förskola	80 000	100%								80 000
Väderlekens förskola	60 000	100%								60 000
Östra Mölla, förskola	60 000	100%								60 000
Brunnshög Skola	200 000	100%		900						199 100
Norreholms förskola	60 000	100%								60 000
Sagobacken (Nyponbacken), förskola	100 000	100%								100 000
Stångby Centralskola	200 000	100%								200 000
Stångby Ö, skola	200 000	100%								200 000
Stångby Ö, förskola	60 000	100%								60 000
Habostyrelsen				1 000	5 000	4 000				
Habo gård	10 000	100%		1 000	5 000	4 000				
Kommunstyrelsen					46 000	22 000	7 000	12 000	47 000	
Förstärkt krisberedskap		100%		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	14 000
Beredskap, strategiska enheter		100%		20 000	24 000	15 000				0
Stadshuset	300 000	100%		10 000					40 000	250 000
Hasslemölla gård	20 000	100%		5 000	15 000					0
Innovation och digitalisering		100%			5 000	5 000	5 000	10 000	5 000	35 000
Kultur- och fritidsnämnden					243 600	341 900	211 000	145 000	160 000	
Ridsportsanläggning	190 000	100%		128 000	62 000					0
Häckeberga, idrottshall	66 000	100%		60 000	6 000					0
Fäladslyktan, bibliotek	14 000	100%				14 000				0
Fäladslyktan, kulturskola	10 000	100%				10 000				0
Påskagängets idrottshall	85 600	100%		1 000	41 600	43 000				0
Skrylle, gymbyggnad	46 500	100%		6 500	30 000	10 000				0
Pastor Svane idrottshall	125 400	100%		26 500	50 000	48 900				0
Konsthallen	26 000	100%			3 000	16 000	7 000			0
Fäladslyktan, idrottshall	119 000	100%		31 000	35 000	33 000	20 000			0
Arenan, idrottshallar	367 000	100%			16 000	167 000	184 000			0
Skjuthall	40 000	100%						40 000		0
Östra Tornskolan, idrottshall	45 000	100%						20 000	25 000	0

Investeringsobjekt	Total	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Innan 2027	2027	2028	2029	2030	2031	Senare
Bowlinghall, ersättning	50 000	100%						25 000	25 000	0
Friidrottsanläggning	180 000	100%						60 000	60 000	60 000
Nytt kampsportscentrum	100 000	100%								100 000
Nya idrottshallar Bollhuset	250 000	100%							50 000	200 000
Brunnshög Skola, Idrottshall	90 000	100%								90 000
Stångby idrottshall	72 000	100%								72 000
Vård- och omsorgsnämnden					15 000	19 000	33 000	0	0	0
Hemtjänst, personallokal	inhyrning	100%			x					
Guldåkern, Gruppboende	inhyrning	100%			x					
Guldåkern, Särskilt boende	inhyrning	100%			x					
Margaretavägen 2, Daglig verksamhet	37 000		100%	22 000	15 000					
Kanalgårdarna, Servicelägenheter	inhyrning	100%				x				
Smaken, Servicelägenheter	inhyrning	100%				x				
Smaken, Särskilt boende	inhyrning	100%				x				
Gruppboende 6 lgh	inhyrning		100%			x				
Barnboende	38 000	100%				19 000	19 000			
Fäladslyktan, träffpunkt	14 000	100%					14 000			
Solhällan, Servicelägenheter	inhyrning	100%					x			
Solhällan 1 och 2, Särskilt boende	inhyrning	100%					x			
Nöbbelöv, Särskilt boende	inhyrning	100%								x
Sandby Backe, Gruppboende	inhyrning	100%								x
Kultur- och fritidsnämnden					58 300	58 800	52 300	54 300	64 300	
Kultur- och fritidsnämnden					58 300	58 800	52 300	54 300	64 300	
Brukshundsklubb i Gunnesbo		100%							5 000	
Brunnshög bibliotek, inventarier		100%								
Ersätta planer, servicebyggnad Klostergården		100%			10 000					
Ersättning fotbollspl. Gunnesbogård		100%							15 000	
Ersättning Konstgräs		100%			9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	63 000
Ersättning motionsplaner Klostergården		100%								
Fågelvallen		100%				10 000				
Fäladslyktan, inventarier bibliotek		100%					3 000			
Fäladslyktan, utrustning idrottshall		100%					2 000			
Häckeberga idrottshall, utrustning		100%								
Mindre verksamhetsspecifika investeringar			100%		12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	84 000

Investeringsobjekt	Total	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Innan 2027	2027	2028	2029	2030	2031	Senare
Offentlig konst		100%			3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	23 100
Pastor Svane, inventarier		100%				2 000				
Ridanläggning, inventarier		100%			4 000					
Skrylle, inventarier		100%				500				
Stadsbibliotek, omstrukturering			100%				3 000			
Stångby idrottshall, utrustning		100%								2 000
Underhåll och standardhöjning av anläggningar			100%		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	140 000
Utrustning Idrottshall, Påskagänet		100%				2 000				
Utökning av fotbollspl. Dalby		100%						10 000		
Utökning av fotbollspl. Linero		100%								
Renhållningsstyrelsen					50 950	25 950	30 850	30 350	35 000	
Renhållningsstyrelsen					50 950	25 950	30 850	30 350	35 000	
Fordon, kärl, containrar			100%		45 950	24 950	26 850	21 350	25 000	175 000
Brunnshögs vakuumsystem		100%			17 000	14 000	8 000	9 000	10 000	70 000
Vakuumsystem, anslutningsavgifter		100%			-12 000	-13 000	-4 000	0	0	0
Servicenämnden					283 500	315 500	304 500	264 500	249 500	
Servicenämnden					283 500	315 500	304 500	264 500	249 500	
Fordon, maskiner, inventarier			100%		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	35 000
Individuella funktionshinder/anpassningar		100%			3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	21 000
Inventarier kök			100%		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	28 000
Komponentutbyte			100%		159 000	155 000	155 000	155 000	155 000	1 085 000
Lönsamma energiinvesteringar med klimatnytta		100%			30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	210 000
Miljö- och energiinvesteringar		100%			33 000	33 000	33 000	33 000	33 000	231 000
Mindre lokalinvesteringar/myndighetskrav		100%			18 500	18 500	18 500	18 500	18 500	129 500
Tillgänglighetsanpassningar (allmänna)		100%			1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	7 000
Järnåkraskolans kök	52 000		100%		26 000	26 000				
Konsthallen	60 000		100%			30 000	30 000			
Nyvångskolan	55 000		100%	1 000	4 000	10 000	25 000	15 000		
Utbildningsnämnden					9 000	7 500	7 500	7 500	7 500	
Utbildningsnämnden					9 000	7 500	7 500	7 500	7 500	
Mindre verksamhetsspecifika investeringar			100%		7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	52 500
Inventarier, Katedralskolan Svaneg.		100%			1 500					
Vård- och omsorgsnämnden					11 000	9 000	11 600	18 000	10 000	

Investeringsobjekt	Total	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Innan 2027	2027	2028	2029	2030	2031	Senare
Vård- och omsorgsnämnden					11 000	9 000	11 600	18 000	10 000	
Mindre verksamhetsspecifika investeringar			100%		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	14 000
Inventarier, nya verksamheter		100%			9 000	7 000	9 600	16 000	8 000	56 000
Miljönämnden					500	500	500	500	500	
Miljönämnden					500	500	500	500	500	
Mindre verksamhetsspecifika investeringar			100%		500	500	500	500	500	3 500
Tekniska nämnden					200 000	200 000	220 000	268 800	334 300	
Tekniska nämnden					200 000	200 000	220 000	268 800	334 300	
Bussomläggningar/linjenätsöversynen		100%			10 000	11 000	10 000	10 000	10 000	70 000
Bussomläggningar/linjenätsöversynen, intäkter		100%			-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-28 000
Cykelvägar pendelstråk		100%			15 000	20 000	20 000	30 000	30 000	210 000
Cykelvägar pendelstråk intäkter		100%			-3 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-35 000
Dagvatten och Översvämning		100%			9 500	12 000	12 500	17 000	14 000	115 000
Kompost- och biokolanläggning		100%			500	1 000	1 000	9 000	9 000	9 000
Källsortering Allmän plats		100%			3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
Medborgarbudget		100%			5 000	5 000	5 000			
Offentliga miljöer i östra kommundelarna		100%			5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	35 000
Områdeslekplatser, aktivitetsytor		100%			10 000	5 000	5 000	5 000	10 000	50 000
Toaletter		100%			3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	24 000
Utveckling av Centrum		100%			12 000	10 000	20 000	30 000	30 000	210 000
Fyra Spår	285 000	100%				1 000	3 000	10 000	28 000	243 000
Höjeådalén	11 000	100%		9 000	2 000					
Klosterängshöjden	27 000	100%						1 000	5 000	21 000
Lunds C	1 055 000	100%			1 000	3 000	20 000	45 000	71 000	915 000
Margretedal södra entrén	30 000	100%			1 500	6 500	8 000	0	0	14 000
Naturreservat Hasslemölla mfl	9 000	100%		7 000			2 000			
Nya sjukhuset	425 000	100%								425 000
S:t Hans	15 500	100%		15 000	500					
Sverigeförhandling intäkt cykelgarage	-35 500	100%							-5 000	-30 500
Trafikplats Ideon	170 000	100%		87 000	25 000	15 000	3 000			40 000
Utveckling av Genarp	10 000	100%					5 000	5 000		
Utveckling av Södra Sandby	53 000	100%		500	2 500	2 000	2 000	1 000	10 000	35 000
V 108-S:t Lars, ny cirkplats GC bro	10 000	100%						500	9 500	
Västra Esplanaden	75 000	100%		2 500	4 000	6 500	4 000	6 000	4 000	48 000

Investeringsobjekt	Total	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Innan 2027	2027	2028	2029	2030	2031	Senare
Fordon, maskiner, inventarier			100%		16 000	16 000	10 000	10 000	10 000	80 000
Fastigheter			100%		500	500	500	500	500	4 000
Underhållsinvesteringar			100%		81 000	83 500	87 000	86 800	96 300	658 000
Summa investeringsobjekt					1 078 850	1 121 150	1 107 750	1 141 550	1 312 100	

Exploatering och strategiska markförvärv	Total	Andel nyinvest.	Andel reinvest.	Innan 2027	2027	2028	2029	2030	2031	Senare
Kommunstyrelsen					5 000	30 000	-5 000	0	0	
Kommunstyrelsen					5 000	30 000	-5 000	0	0	
Exploatering		100%			-20 000	-20 000	-30 000	-25 000	-25 000	-175 000
Strategiska markförvärv		100%			25 000	50 000	25 000	25 000	25 000	175 000
Summa exploatering o strategiska markförvärv					5 000	30 000	-5 000	0	0	

Underlag till reviderat budgetunderlag EVP 2027-2029
Belopp i tkr

Plustecken avser poster som påverkar kommunens resultatet positivt (intäktsökningar och kostnadsreduceringar)
Minustecken avser poster som påverkar kommunens resultat negativt (intäktsminskningar och kostnadsökningar)

Specifikation av utdelningar inom Skatter & Finansiellt netto, Tkr

Specifikation utdelningar (Tkr)	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aktieutdelning, LKP	3 000	3 000	3 000	3000
Aktieutdelning, LKF enligt begränsningsregeln	4 550	4 550	4 550	4550
Aktieudelnig, LKF bostadssocial del	25 000	25 000	25 000	25000
Aktieutdelning, Kraftringen	82 000	82 000	82 000	82000
Aktieutdelning SYSAV, Kommunass Syd	500	500	500	500
Summa	115 050	115 050	115 050	115 050

Kommunstyrelsens reserverade medel, Tkr

KS reserverade medel (Tkr)	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Till kommunstyrelsens förfogande	-15 121	-15 121	-15 121	-15 121
Medel för lönesatsningar	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Medel för facklig tid	-17 500	-18 025	-18 566	-19 123
Miljöanslag	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Driftmedel tillkommande lokaler	-15 500	-40 500	-67 700	-90 200
Plan för delaktighet och jämlikhet för personer med funktionshinder	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Lokalplan, arbetsmarknads- och socialnämnd	0	0	0	0
Lokalplan, vård- och omsorgsnämnd - SoL nettohyra	0	-3 708	-7 725	-10 815
Lokalplan, vård- och omsorgsnämnd - SoL övriga vht-kostn	0	-29 448	-61 350	-85 890
Lokalplan, vård- och omsorgsnämnd - LSS nettohyra	0	-381	-2 049	-2 749
Lokalplan, vård- och omsorgsnämnd - LSS övriga vht-kostn	0	-5 331	-31 719	-45 579
Evakueringskostnader mm för infrastrukturprojekt	0	-4 000	-6 000	-4 500
Flyktingbostäder för nyanlända	-14 400	-12 050	-12 050	-12 050
Summa reserverade medel	-79 721	-145 764	-239 480	-303 227

Specifikation över demografiuppräkning, Tkr

Demografiuppräkning (Tkr)	2027	2028	2029	Demografiuppräkning i %
Vård- och omsorgsnämnd				
SoL-verksamhet	-88 561	-73 272	-70 013	100 % 2027-2029
LSS-Daglig verksamhet	-3 906	-4 017	-3 685	100 % 2027-2029
LSS-Korttidsvistelse	-3 160	-3 249	-2 981	100 % 2027-2029
LSS-Personlig assistans	-2 540	-2 612	-2 396	100 % 2027-2029
LSS-Övriga insatser	-322	-331	-304	100 % 2027-2029
LSS-Externa placeringar	0	0	0	100 % 2027-2029
Summa Vård- och omsorgsnämnd	-98 489	-83 481	-79 379	
Utbildningsnämnd				
Gymnasieverksamhet	-357	-2 198	-1 084	100 % 2027-2029
Anpassad gymnasieverksamhet	-1 950	0	0	100 % 2027
Komvux	-1 235	-1 609	-1 314	100 % 2027-2029
Modersmålsundervisning	797	0	0	100 % 2027
Tilläggsbelopp för omfattande särskilt stöd	529	0	0	100 % 2027
Summa Utbildningsnämnd	-2 217	-3 807	-2 399	
Barn- och skolenämnd				
Förskola	38 046	1 752	-7 355	100 % 2027-2029
Grundskola	31 576	21 397	26 578	100 % 2027-2029
Fritidshem	5 323	5 816	6 191	100 % 2027-2029
Anpassad grundskola	0	0	0	100 % 2027
Tilläggsbelopp för omfattande särskilt stöd	1 984	0	0	100 % 2027
Summa Barn- och skolenämnd	76 929	28 966	25 414	
Teknisk nämnd				
Tillkommande arealer	-2 153	0	0	100 % 2027
Övrig verksamhet	-1 563	-1 951	-1 708	100 % 2027-2029
Summa Teknisk nämnd	-3 717	-1 951	-1 708	
Övriga nämnder				
Byggnadsnämnd	-419	-540	-473	100 % 2027-2029
Miljönämnd	-184	-238	-209	100 % 2027-2029
Arbetsmarknads- och socialnämnd	-3 649	-6 599	-5 918	100 % 2027-2029
Kultur- och fritidsnämnd	-1 825	-2 686	-1 929	100 % 2027-2029
Överförmyndarnämnd	-173	-223	-195	100 % 2027-2029
Summa övriga nämnder	-6 251	-10 286	-8 723	
Totalt	-33 744	-70 560	-66 794	

Specifikation över övriga förändringar per nämnd i fliken "Budgetramar" som ingår i budgetmallen, Tkr

Budgetposter per nämnd	2027	2028	2029
02 Kommunstyrelse	-141 710	-100 987	-69 074
Beslut	21 077	26	1 760
KS 240529 § 208 Lunds kommuns krigsorganisation	7 500		
KS 241002 § 346 Bredbandsutbyggnad på landsbygden	4 200		
KS 250910 § 266 Medel för utveckling av besöksnäringen utanför Lunds stad	1 000		
KS 250910 § 268 Ansökan från Destination Dalby om ekonomisk stöd för projekt Destinationsutveckling	500		
KS 250910 § 270 Ansökan från karnevalskommittén - stöd till Lundakarnevalen 2026	4 700		
KS 260211 § 47 Sommarmedarbetare Lunds universitets studentkår	-26	26	
KS 260211 § 49 Åtgärder för ökad skolsäkerhet	-1 200		1 200
KS 260304 § 80 Förnyelse av samarbetsavtal med Ung Företagsamhet Skåne läsår 2026/2027 - 2028/2029	-460		460
KS 260304 § 81 Förnyelse av samarbetsavtal med LU Innovation för ungt entreprenörskap 2026-2028 (Venture Lab)	-100		100
Näringslivspaket	2 000		
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	60		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	403		
Tryggare, snyggare, roligare	2 500		
Förslag	-162 787	-101 013	-70 834
Beredskap strategiska enheter, kapitalkostnader tfa investering	-2 000	-1 000	-1 200
Effekt av samlade stöd- och ledningsfunktioner	10 000		
Exkludera uppräknig av tillfälliga satsningar 2026 om 22,4 mnkr	672		
Förstärkt krisberedskap, kapitalkostnader tfa investering om 2 mnkr per år	-750	-250	-250
Förändring av reserverade medel	-66 043	-93 716	-63 747
Förändring av transfereringar inom KS	-1 515	-5 392	-5 637
Generellt statsbidrag: Anslutning till Utbetalningsmyndigheten	-200		
Generellt statsbidrag: Genomförande av CER-direktiven	-800		
Generellt statsbidrag: Genomförande av NIS2-direktivet	-2 500		
KS 240529 § 215 Rättvist byggande, medlemskap	-180		
Lägre bonusintäkter inköp- och upphandlingsfunktion 2027	-614	-955	
MEX: Budgetram till exploateringsområden	-23 000		
MEX: Exploateringsersättning	70 000		
MEX: Exploateringsintäkter periodiserade	45 000		
MEX: Riskjustering exploatering	-130 000		
MEX: Teknisk justering av driftnetto MEX-enhet (från TN till KS)	-1 556		
MEX: Teknisk justering för drift av markreserv (från FF till KS)	-5 000		
MEX: Vinst från försäljning av exploateringsmark	85 000		
Onboarding nya förtroendevalda	-300	300	
Politikerplattor vid mandatskifte	-230		
Samlad lokalvårdsorganisation	-133 771		
Teknisk justering flytt samordnartjänster (från ASN till KS)	-2 835		
Teknisk justering IT-kostnad (från KS till HABO)	172		
Teknisk justering Stratsys (från BSN till KS)	-1 387		
Valsamordning	-950		
04 Byggnadsnämnd	772		
Beslut	1 000		
Arkitekturpolicy	400		
Näringslivspaket - handläggningstider och bemötande	500		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	100		
Förslag	-228		
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	80		
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-308		
Samlad lokalvårdsorganisation			
05 Teknisk nämnd	-424	-9 900	-15 445
Beslut	6 191	3 500	255
Driftkonsekvens av medborgarbudget 2023-2024 - korr	-347		
Driftkonsekvens av medborgarbudget 2025 - korr	129		
Driftkonsekvens av medborgarbudget 2026	-338		
Finansiering av komponentavskrivning av underhåll	-1 000	-1 000	-745
Finansiering för att möta ökat resande i färdtjänst med tillstånd enligt lagen om färdtjänst		4 000	
KF 221213 Driftkonsekvens av investering i Laddinfrastruktur	-561		
KF 221213 Driftkonsekvens av investering i Laddinfrastruktur förändrad finansiering	561		
KF 221213 Driftkonsekvens av investering i Laddinfrastruktur förändrad finansiering engångsbelopp		500	1 000
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	45		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	202		
Sommarkort för unga	4 500		
Tryggare, snyggare och roligare	2 000		
Ökade möjligheter för kostnadsfria kollektivtrafikresor för seniorer	1 000		
Förslag	-6 615	-13 400	-15 700
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	823		
Infrastruktur: Årlig förändring av kapitalkostnder	-6 400	-5 100	-4 800
Markvärde allmän plats: Årlig förändring av kapitalkostnader	-3 600	-8 300	-10 900
MEX: Teknisk justering av driftnetto MEX-enhet (från TN till KS)	-444		
Samlad lokalvårdsorganisation	3 006		
07 Kultur- och fritidsnämnd	10 201	-5 850	-4 050

Beslut	-2 451	-5 850	-2 250
Driftkonsekvens av investeringar i eftersatt underhåll	-2 250	-2 250	-2 250
Driftkonsekvens av investeringar i utökade fotbollsplaner Linero	-844		
Fler seniorer i rörelse	1 000		
KS 240214 § 55 Utredning avseende fortsatt driftform för Stadshallen	1 000		
KS 260114 § 12 Driftkonsekvens av Medborgarbudget 2026	-275		
Musikcheck - ny årskull (helårseffekt)	-3 600	-3 600	
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	641		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	227		
Tryggare, snyggare och roligare	2 000		
Uppräkning av utförarersättning - musikchecken (2 %)	-350		
Förslag	12 652		-1 800
Driftkonsekvens av investeringar i offentlig konst	-75		
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	899		
Förmedlingscentral för ökat lokalutnyttjande	-400		
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-603		
Musikcheck - ny årskull (helårseffekt)			-1 800
Samlad lokalvårdsorganisation	18 886		
Teknisk justering för hyra för gymnastiksalar 53 % (fr BSN till KFN)	-4 937		
Teknisk justering för hyra för gymnastiksalar 53 % (fr UN till KFN)	-668		
Tillkommande lokaler, kafét i Stadshallen	-450		
08 Arbetsmarknads- och socialnämnd	-30 422	25 000	1 575
Beslut	4 578	25 000	1 575
Försörjningsstöd - justering för att bibehålla 2025 års finansiering		20 000	
KS 260211 § 46 Utökning av driftbudgetram för finansiering av Lunds fontänhus	-1 000		
Ny socialtjänstlag - finansiering via generella statsbidrag 2026-2027			1 575
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	171		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	407		
Utveckling av verksamhet för att minska externa placeringar	5 000	5 000	
Förslag	-35 000		
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	1 466		
Generellt statsbidrag: Aktivitetskrav	-27 000		
Generellt statsbidrag: Fler verktyg för socialtjänsten för att stärka skydeet för barn	-800		
Generellt statsbidrag: Fler verktyg till socialtjänsten när samtycke saknas	-5 900		
Generellt statsbidrag: Åtgärder för att stärka samhällsvårdens innehåll	-4 300		
Korrigerig av upphandlingseffekt av nytt IT-system 2025	-453		
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-2 692		
Samlad lokalvårdsorganisation	1 844		
Teknisk justering flytt samordnartjänster (från ASN till KS)	2 835		
10 Miljönämnd	636		
Beslut	600		
Näringslivspaket - handläggningstider och bemötande	500		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	100		
Förslag	36		
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	36		
Samlad lokalvårdsorganisation			
18 Finansförvaltning	-70 650	29 530	-3 965
Förslag	-70 650	29 530	-3 965
Exploateringsintäkter	-40 000	0	0
Intern pensionsavgift	6 500	9 000	10 000
Internränta	-13 000	5 000	5 000
Pensioner	-22 650	-39 470	-33 965
Övrig ram	-1 500	55 000	15 000
20 Vård- och omsorgsnämnd SOL	102 489	30 000	
Beslut	12 967	-10 000	
Del av statsbidrag (säkerställa god vård & omsorg för äldre) som central finansiering		-10 000	
Skobidrag för arbetsskor	1 360		
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	290		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	1 317		
Ökad kvalitet i omsorgen	10 000		
Förslag	89 522	40 000	
Generellt statsbidrag: MAR	-1 000		
Generellt statsbidrag: Språkrav i äldreomsorgen	-2 100		
Långsiktigt hållbara förutsättningar - bromsa nettokostnadsavvikelsen	40 000	40 000	
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-2 384		
Samlad lokalvårdsorganisation	5 006		
Volymjustering äldreomsorg 2027	50 000		
21 Vård- och omsorgsnämnd LSS	3 329		
Beslut	1 349		
Skobidrag för arbetsskor	640		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	709		
Förslag	1 980		
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-565		
Samlad lokalvårdsorganisation	2 696		
Tillkommande lokaler, stora Södergatan	-151		
30 Utbildningsnämnd Övrigt	4 427	4 350	
Beslut	335	2 250	
Finansiering för att möta ökat behov av lagstadgat särskilt stöd till elever		1 500	
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	98		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	237		
Teknikcollege		750	

Förslag	4 092	2 100	
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	585		
Finansiering för att möta ökat behov av lagstadgat särskilt stöd till elever	-3 000	3 000	
Finansiering för att möta ökat behov av modersmålsundervisning	-2 300		
Generellt statsbidrag: Reglering av lärares undervisningstid	-800	-900	
Generellt statsbidrag: Skolor mot brott	-50		
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-110		
Samlad lokalvårdsorganisation	9 767		
31 Utbildningsnämnd Gymnasier	21 578	-100	
Beslut	1 320		
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	595		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	725		
Förslag	20 258	-100	
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	877		
Förändrade lokalkostnader enligt beslut	-533		
Förändrat intäktsbeting	2 685		
Generellt statsbidrag: Reglering av lärares undervisningstid	-3 100	-3 200	
Generellt statsbidrag: Skolor mot brott	-150		
Generellt statsbidrag: Stärkt trygghet och studiero i skolan	-400		
Generellt statsbidrag: Stödundervisning		-1 900	
GY 25 inköp av nya läromedel		5 000	
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-1 912		
Samlad lokalvårdsorganisation	22 791		
40 BSN Gemensamt	71 135	-2 700	
Beslut	1 856		
Förberedande förskoleklass	-1 200		
Ny "S:t Hansgård"	-1 000		
Slutlig lägre hyresökning 2026 - tilläggsanslag 2026	1 600		
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	2 262		
Uppsagda externa lokaler 2026 - tilläggsanslag 2026	4 276		
Uppsagda interna lokaler 2026 - tilläggsanslag 2026	765		
Uppsägning av lokaler 2026 Del I - helårseffekt 2027	1 753		
Utökad vistelsetid förskolan	-5 000		
Öppna förskolor - del i nya familjecentraler	-1 600		
Förslag	69 279	-2 700	
Effekthemtagning Digitalisering/Innovation/AI	5 234		
Finansiering för att möta ökat behov av lagstadgat särskilt stöd till elever		14 500	
Generellt statsbidrag: Mobilförbud i skolan	-1 300		
Generellt statsbidrag: Reglering av lärares undervisningstid	-12 200	-12 000	
Generellt statsbidrag: Skolor mot brott	-600		
Generellt statsbidrag: Stärkt trygghet och studiero i skolan	-1 100		
Generellt statsbidrag: Stödundervisning		-5 200	
Lönesatsning prioriterade grupper 2026	-4 613		
Samlad lokalvårdsorganisation	78 831		
Teknisk justering för hyra för gymnastiksalar 53 % (fr BSN till KFN)	4 937		
Teknisk justering för hyra för gymnastiksalar 53 % (fr BSN till KFN), extern effekt	790		
Teknisk justering Stratsys (från BSN till KS)	1 387		
Tillkommande lokalkostnader enligt beslut	-10 218		
Uppsägning av lokaler 2026 Del II - helårseffekt 2027	8 131		
41 Valnämnd	7 848		-7 900
Beslut	7 848		
Utökat ansvar för distribution av valsedlar	400		
Valår 2026	7 448		
Förslag			-7 900
EU-val 2029			-7 900
43 Habostyrelse	772		
Förslag	772		
Samlad lokalvårdsorganisation	944		
Teknisk justering IT-kostnad (från KS till HABO)	-172		
44 Kommunfullmäktige	150	100	
Beslut	250		
KF 240611 Vänortssamarbete med Rivne, Ukraina	50		
Lunds internationella dagar med vänorterna 2026	200		
Förslag	-100	100	
Nordiskt vänortsmöte	-100	100	
49 Kommunrevision	-100	200	
Beslut	100		
Granskning ny förvaltningsorganisation	100		
Förslag	-200	200	
Parallella revisioner efter valår	-200	200	
50 Servicenämnd	5 106	15 850	0
Beslut	246	1 000	
Plocket	1 000	1 000	
Slutligt PO-pålägg 2026 - tilläggsanslag 2026	11		
Uppsagda interna lokaler 2026 - tilläggsanslag 2026	-765		
Förslag	4 860	14 850	0
Anslag för externt netto	175	0	0
Anslag för merkostnader vid evakutering	8 760	14 850	0
Anslag för tomma lokaler	-4 075	0	0
Totalsumma	-14 863	-14 507	-98 859

Bilaga 1. Styrdokument – aktualitet och förslag om upphävande

Som ett led i arbetet med att säkerställa aktualiteten i Lunds kommuns styrande dokument, har samtliga nämnder och styrelser att ta ställning till om den styrning - inom ramen för styrande dokument- som träffar nämnden och som beslutats av kommunfullmäktige respektive kommunstyrelsen fortsatt är relevant och ändamålsenlig.

Nedan presenteras ett förslag om upphävande av styrande dokument. Nämnden har att ta ställning till följande:

- Hur ställer sig nämnden till förslaget om upphävande av styrande dokument som ingår i remissen (se nedan)?
- Av samtliga styrande dokument som träffar nämnden – anser nämnden att de är relevanta?
- Av samtliga styrande dokument som träffar nämnden – anser nämnden att det finns andra styrande dokument, utöver de som föreslås nedan, som bör upphävas i delar eller i sin helhet?

Observera att kommunkontoret under 2026 genomför en samlad genomlysning av samtliga styrande dokument inom hållbarhetsområdet. Genomlysningen utgår från behovet av en sammanhållen och aktuell styrning och kommer att omfatta en fullständig översyn av dokumenten. Därutöver kommer dokumentens innehåll analyseras för att säkerställa att de ligger i linje med intentionen i (den kommande) *Policy för styrning och ledning* med tillhörande riktlinjer. Arbetet ska resultera i förslag på åtgärder avseende eventuellt ytterligare upphävanden, konsolideringar eller revideringar.

Styrande dokument som föreslås kunna upphävas av kommunfullmäktige

1. KS 2016/0173 Lunds kommuns strategi för medborgardialog
2. KS 2018/0368 Torgstrategi – För en levande stadskärna
3. KS 2016/0667 Kommunikationsplattform för Lunds kommun
4. KS 2018/0316 Plan för program för trygghet och säkerhet

Nedan finner du motiveringen till varför dokumenten föreslås upphävas.

KS 2016/0173 Lunds kommuns strategi för medborgardialog

Beslutad: 2016-04-28

Kommentar:

Delar av dokumentets innehåll är inaktuella, medan övriga delar numera utgör en etablerad och integrerad del av kommunens arbete med medborgardialoger. Kommunorganisationen har bland annat etablerat ett nätverk för medarbetare som genomför dialoger, tagit fram och publicerat information på kommunens intranät samt utvecklat både stödmaterial och utbildningar.

Mot denna bakgrund föreslås att strategin upphävs.

KS 2018/0368 Torgstrategi – För en levande stadskärna

Beslutad: 2018-07-03

Reviderad 2019-08-29

Kommentar: *Torgstrategi – För en levande stadskärna* bedöms vara obsolet. Det finns idag annan styrning inom det aktuella området. Det råder oklarhet kring hur den styrning som dokumentet omfattar förhåller sig till senare antagen styrning så som exempelvis *Strategi för utveckling av Lunds stadskärna*. Vidare råder ett otydligt ansvarsutpekande för nämnderna inom ramen för dokumentet.

Mot denna bakgrund föreslås att strategin upphävs.

KS 2016/0667 Kommunikationsplattform för Lunds kommun

Beslutad: 2017-01-26

Kommentar: Kommunikationsplattform för Lunds kommun antogs av kommunfullmäktige i den 26 januari 2017, § 13, och bedöms numera vara obsolet. Styrningen anses inte längre vara ändamålsenlig, bland annat då den saknar en tydlig betoning på service och bemötande.

Mot denna bakgrund föreslås att kommunikationsplattformen upphävs.

KS 2018/0316 Plan för program för trygghet och säkerhet

Beslutad: 2020-02-27

Kommentar: Sedan planens antagande år 2020 har betydande förändringar skett inom det aktuella området på såväl nationell, regional och lokal nivå.

Plan för program för trygghet och säkerhet bedöms därför ha spelat ut sin roll, då dess innehåll inte längre överensstämmer med de inriktningar och prioriteringar som i dagsläget uttrycks av såväl riksdagen som Lunds kommuns förtroendevalda inom det aktuella sakområdet.

Den styrning som tillkommit de senaste åren har kommit i form av enskilda beslut, budgetprioriteringar och ny lagstiftning (här kan till exempel nämnas lagen (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap, som förändrats) och ger en tydlig och förnyad riktning. Andra relevanta styrande dokument och beslut inom området är kommunfullmäktiges mål *Sveriges tryggaste kommun*, risk- och sårbarhetsanalyser, beslut och arbete kopplat till krigsorganisation samt *Riktlinjer för kontinuitetshantering och försörjningsberedskap i Lunds kommun*.

Plan för program för trygghet och säkerhet innehåller dessutom styrning avseende olycksförebyggande arbete, trots att detta ansvar till största del ligger utanför den kommunala organisationens ansvarsområdet och istället faller inom räddningstjänstens ansvarsområde.

Mot denna bakgrund föreslås att planen upphävs.